



KALLÓSD KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8785 Kallósd, Kossuth út 19.
Tel.: 83/335.716., fax: 83/334-013., E-mail: info@kehidakustany.hu

ELŐTERJESZTÉS 2021. február 09.

Az előterjesztést készítette: Dr. Gajár István jegyző
Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetése.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi. XC. törvény önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően került sor az Önkormányzat 2021. évi költségvetési tervezetének összeállítására, mely ezennel benyújtásra kerül.

A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során figyelembe vettük az előző évek kötelezettségvállalásait, a központi jogszabályváltozásokat és a 2020. év tapasztalatait.

Az Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető. Különösen figyelemmel kell lenni a likviditás fenntartására.

A rendelettervezet előterjesztése egyben a 2021. évi rendelettervezet szöveges indoklásául is szolgál.

I n d o k o l á s:

I.

A 2021. évi költségvetés bevételi forrásai

A költségvetési rendelet-tervezet mellékletei közül az 1. sz. tartalmazza az önkormányzat 2021. évre tervezett bevételeit.

Éves szinten **36.324.294** forintnak kell befolyjni ahhoz, hogy a tervezett működési, fejlesztési és finanszírozási kiadásokra a bevételi oldal fedezetet nyújtson.

Ezen melléklet sorainak megfelelően az egyes bevétel-nemeknél a következők kerültek számszerűsítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzatok működési támogatásai (Központi költségvetési támogatások)

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2021. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A 2021. évi állami hozzájárulásra vonatkozó mutatószám felmérésre és igénylésre novemberben került sor, melynek alapján a Magyar Államkincstár visszaigazolta a Kvtv. szerint az önkormányzatot megillető állami támogatások pontos összegét. Az önkormányzatot 2021. évben összesen 15.176.760 Ft költségvetési támogatás illeti meg, az alábbi feladatokhoz:

➤ Települési önkormányzatok működésének általános támogatása

Az önkormányzat feladatainak nagyobb részét a település üzemeltetéséhez kapcsolódó önkormányzati feladatok teszik ki.

Településüzemeltetési feladatokhoz	2021. évi támogatás
- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	725.760 Ft
- Közvilágítás fenntartása	1.280.000 Ft
- Köztemető fenntartása	100 000 Ft
- Közutak fenntartása	2.935.110 Ft
- Egyéb önkormányzati feladatok*	6.000.000 Ft
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	7.650 Ft
Önkormányzat működésének általános támogatása	11.048.520 Ft

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcím alá tartozó jogcímekre vonatkozó közös szabályok, hogy az e jogcímenen nyújtott támogatások 2021. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.

*A központi költségvetés egyéb önkormányzati feladatok támogatása címén támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Möt.v.13.§-ában meghatározott, egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

➤ Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás elsősorban az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, az állampolgárok lakáshoz jutásának önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, valamint az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására más önkormányzatnak teljesített kiadásra használható fel.

A feladat ellátásához kapott támogatás összege: 1.858.210 Ft.

➤ Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

E támogatás az önkormányzatokat lakosságszám (99 fő) alapján illeti meg a Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. A támogatás fajlagos összege 2.170 Ft/fő, de legalább 2.270.000 Ft.

Ezek alapján a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 2.270.000 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzat a közfoglalkoztatási feladatokra (4 fő közterület karbantartó munkabére és annak járuléka után) a Munkaerőpiaci Alapból 3.943.000 Ft támogatásra számíthat.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Felhalmozási támogatással eredeti előirányzatként nem számolunk.

Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételeknél az építményadó (467.000 Ft) és a kommunális adó (344.00 Ft) bevétellel számolhatunk, a tervezésnél a kivetési adatok és az elmúlt év teljesítés adataiból indultunk ki.

Működési bevételek:

Működési bevétellel nem számoltunk, mivel az elmúlt évek tapasztalatai alapján csak kisebb szolgáltatásokból származott bevétel.

Finanszírozási bevételek

Mivel az önkormányzat 2020. évi zárszámadása még nem készült el, így maradványként a költségvetésben 16.393.564 Ft-ot tudunk visszatervezni. A maradvány a korrigált záró pénzkészlet egyenlegét mutatja, mely tartalmazza a Magyar Falu Program keretében nyertes pályázatokra tavaly kiutalt támogatás fel nem használt részét.

A költségvetési maradvány pontos összegét a 2020. évi költségvetési beszámoló elfogadását követően tudjuk az idei költségvetésben előirányzat-módosításként átvezetni.

A fentiekben részletezett tételek alkotják az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi előirányzatát.

II.**A 2021. évi költségvetés kiadásai**

A település működtetésével kapcsolatos kiadások tervezésénél a bevételi korlátok meghatározók. A kiadások tervezése során a 2020. évi feladatellátásból kiindulva a vállalt kötelezettségek figyelembevételével határoztuk meg az előirányzatokat. A 2021. évre tervezett kiadásokat kormányzati funkciók szerinti megbontásban az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza részletesen.

Személyi kiadások előirányzatát az alábbi létszám és béradatok figyelembe vételével terveztük:

Választott tisztségviselők - társadalmi megbízatású polgármester	1 fő	Tiszteletdíj
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott informatikus	1 fő	Megbízási díj
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott közművelődési szakember	1 fő	Egyszeri megbízási díj
		Közlekedési költségtérítés
Közfoglalkoztatottak	4 fő	Közfoglalkoztatási bér
	1 fő	Közlekedési költségtérítés

Személyi juttatásokra összesen 6.498.000 Ft-ot, szociális hozzájárulási adóra 642.000 Ft-ot irányoztunk elő.

Dologi kiadások előirányzatát alapvetően a tavalyi évi teljesített kiadások alapján, a várható díjemelések figyelembe vételével határoztuk meg. A feladatellátáshoz szükséges, folyamatosan felmerülő dologi kiadásokon túl az alábbi karbantartási munkálatokra is terveztünk előirányzatot:

- Községháza épülete korlátok, csatornák
- Szent Antal Kápolna festése
- Járdák karbantartása
- Gépi földmunka
-

2021. évre tervezett dologi kiadások:

Üzemeltetési anyagok	987 000 Ft
Kommunikációs szolgáltatás	220 000 Ft
Közüzemi díjak	859 000 Ft
Karbantartás, kisjavítás	747 000 Ft
Egyéb szolgáltatások	6 184 394 Ft
Áfa	2 296 017 Ft
Kamatkiadások	30 000 Ft
Egyéb dologi kiadások	100 000 Ft
Dologi kiadások összesen:	11 423 411 Ft

Az önkormányzat dologi kiadásainak jelentős hányadát az egyéb szolgáltatások igénybe vételére fordítandó kiadás teszi ki, mely a települési hulladék elszállításának átvállalt költségeit, valamint a tavalyi vis maior esemény utáni helyreállítás költségének önrészét is tartalmazza.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátásokra 1.859.000 Ft-ot irányoztunk elő. A szociális juttatások fedezetét teljes mértékben költségvetési támogatás biztosítja, ezért annak felhasználása kizárólag a költségvetési törvényben előírtak alapján történhet a bevételi jogcímnél leírtak alapján.

Egyéb működési célú kiadásként 2.256.000 Ft szerepel a tervezetben, melyből **2.046.000 Ft** a Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához, Kehidakustány Község Önkormányzatának kerül átadásra.

Zalaszentgrót Város Önkormányzatának 160.000 Ft összegben adunk át pénzeszközt a belső ellenőrzés, gyermekvédelmi feladatok, házi segítségnyújtás és az önkormányzati tűzoltósági feladatok ellátásához.

A Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesületet 50.00 Ft-tal támogatjuk.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásoknál a 2020. évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt, folyamatban lévő fejlesztések kerültek tervezésre valamint, ezen felül kisebb felújítások és beruházások az alábbiak szerint:

Magyar Falu Program Játszóteri eszközök beszerzése	655.000 Ft
Magyar Falu Program Közterület Karbantartását szolgáló eszközbeszerzés	8.710.422 Ft
Előtető községházához	100.000 Ft
Előtető kultúrházhoz	100.000 Ft
Traktortároló	800.000 Ft
Padok Szent Antal Kápolnához	200.000 Ft
Számítógép vásárlás hivatalhoz	250.000 Ft

Az önkormányzat új beruházásokat pályázati forrásokból csak önerő biztosítása nélkül, vagy külön képviselő-testületi döntés alapján a forrás megjelölése mellett indíthat.

Felújítási kiadásként a regionális vízmű munkáihoz 2.013.000 Ft-ot terveztünk mely a Közös Pénzügyi Alap felé fennálló tartozást is tartalmazza.

A beruházási és felújítási kiadások előirányzata összesen 12.828.422 Ft.

Tartalékot 210.392 Ft összegben az előre nem látható kiadásokra terveztünk.

Finanszírozási kiadás 607.069 forint, mely az előző év decemberében kiutalt 2021. évi költségvetési támogatás megelőlegezéséből keletkező kötelezettség.

A fentiekben részletezett tételek alkotják az önkormányzat 2021. évi tervezett kiadásainak előirányzatát.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének szöveges indoklásában leírtak összegzéseként megfogalmazhatjuk, hogy a költségvetési támogatások összege fedezetet nyújt a költségvetési törvény alapján finanszírozott kötelezően ellátandó feladatok végrehajtására. Az önkormányzat saját bevételeit alkotó helyi adó bevételek összege az előző évhez képest nem változik, így az önként vállalt feladatokra fordítható kiadás továbbra is csekély mértékű.

Kallósd, 2020. február 09.

Tisztelettel:

Farkas Andrásné
polgármester

HATÁSVISGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel ***a rendeletalkotás várható hatásai a következők:***

Társadalmi hatás nem várható.

Nincsenek kimutatható környezeti és egészségi hatások.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: van.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

**Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2021. (II. ...) önkormányzati rendelete
Kallósd Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről**

tervezet

Kallósd Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület feladat és hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kallósd Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

- 1. § (1)** A rendelet hatálya kiterjed Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és az önkormányzatra.
- 2. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének összes bevételét az 1.1 melléklet szerint 36.324.ezer forintban állapítja meg.
A bevételi főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok:
- I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 19.120 ezer forint , melyből
 - önkormányzat működési támogatásai: 15.177 ezer forint,
 - egyéb működési célú támogatások: 3.943 ezer forint,
 - II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint
 - III. Közhatalmi bevételek: 811 ezer forint, melyből
 - vagyoni típusú adók: 811 ezer forint
 - IV. Működési bevételek: 0 ezer
 - V. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint
 - VI. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.
 - VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.
- Költségvetési bevételek összesen 19.931 ezer forint
VIII. Finanszírozási bevételek 16.393 ezer forint, melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 16.393 ezer forint.
Bevételek összesen: 36.324 ezer forint.
- (2)** A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének összes kiadását 36.324 ezer forintban állapítja meg.
A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti bontását az 1.1 melléklet tartalmazza.
- 3. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei létszámkeretét, illetve az ehhez kapcsolódó álláshelyek számát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.
- (2)** A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

- 4. §** (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- 5. §** (1) A képviselő-testület az előre nem látható kiadásokra 210 ezer forint általános tartalékot képez.
- 6. §** (1) Az önkormányzat hitellel nem rendelkezik.
- (2) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.
- 7. §** Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 8. §** A költségvetési hiány összegét 15.786 ezer forintban, ebből működési költségvetési hiányt 2.957 ezer forintban, felhalmozási költségvetési hiányt 12.829 ezer forintban állapítja meg. A költségvetési hiányt az előző évi maradvány igénybevételel finanszírozza.
- 9. §** (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.
- (5) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.
- 10. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

- (2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.
- 11. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján kell hasznosítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról a képviselő-testület dönt.
- 12. §** (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendeletben meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.
- 13. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére – a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint – védőruhát biztosít.
- (2) Az önkormányzat és intézményei bevételeiket és kiadásait az OTP Bank Nyrt Zalaszentgróti Fiókjánál vezetett önkormányzati számlákon teljesítik.
- 14. §** A képviselő-testület jóváhagyja az államháztartásról szóló törvény 25. §-a értelmében a polgármester ezen rendelet hatályba lépéséig, a 2020. évi költségvetési rendeltnek megfelelően tett intézkedéseit, a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.
- 15. §** (1) A 2021. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő munkanapon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. költségvetési év során kell alkalmazni.

Kallósd, 2021. február

Farkas Andrásné s.k.
polgármester

Dr. Gajár István s.k.
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2021. február ...

Dr. Gajár István s.k.
jegyző

Kallósd Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	15 177
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 049
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 858
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 943
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 943
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	811
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	811
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	811
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	16 393
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 393
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	

Kallósd Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	16 393
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	36 324

Kallósd Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	22 888
1.1.	Személyi juttatások	6 498
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	642
1.3.	Dologi kiadások	11 423
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 859
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 256
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 206
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50
1.18.	Tartalékok	210
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	210
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 829
2.1.	Beruházások	10 161
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	2 668
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	35 717
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	607
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	607
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	607
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	36 324

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-15 786
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	15 786

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021.	Megnevezés	2021.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	15 177	Személyi juttatások	6 498
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 943	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	642
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	11 423
4.	Közhatalmi bevételek	811	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 859
5.	Működési bevételek		Egyéb működési célú kiadások	2 256
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	210
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	19 931	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	22 888
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	6 757	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 757	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegesezés visszafizetése	607
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	6 757	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	607
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	26 688	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	23 495
26.	Költségvetési hiány:	2 957	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	3 193

2.1. melléklet

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021.	Megnevezés	2021.
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	10 161
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	2 668
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	12 829
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	9 636	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 636	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	9 636	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	9 636	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	12 829
27.	Költségvetési hiány:	12 829	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	3 193	Tárgyévi többlet:	-

2.2. melléklet

Kallósd Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Kallósd Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	811
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		811

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Kallósd Község Önkormányzata 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljesítés 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Közterület karbantartását szolgáló eszközbeszerzés	8 711	2021.		8 711	
Előtető községházához, kultúrházhoz	200	2021.		200	
Traktortároló építése	800	2021.		800	
Padok Szent Antal Kápolnához	200	2021.		200	
Számítógép vásárlás hivatalhoz	250	2021.		250	
ÖSSZESEN:	10 161			10 161	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljesítés 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmű felújítási munkái	2 013			2 013	
Játszóterei eszközök beszerzése	1 310	2020.	655	655	
ÖSSZESEN:	3 323		655	2 668	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2021.	2022.	2023.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2021.	2022.	2023.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2021.	2022.	2023.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2021.	2022.	2023.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzat")

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	15 177
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 049
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 858
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 943
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 943
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	811
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	811
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	811
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	16 393
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 393
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZIROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	16 393
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	36 324

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	22 888
1.1.	Személyi juttatások	6 498
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	642
1.3.	Dologi kiadások	11 423
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 859
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 256
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 206
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50
1.18.	Tartalékok	210
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	210
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3.+2.5.)	12 829
2.1.	Beruházások	10 161
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	2 668
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	35 717
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	607
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	607
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	607
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9)	607
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	36 324

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
A	B	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	16 236	15 177
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 238	11 049
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 100	1 858
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 000	2 270
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	898	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 426	3 943
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 426	3 943
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	14 767	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	14 767	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	4 387	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	835	811
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	835	811
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	835	811
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	40	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	28	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5	
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	7	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselek értékesítése		
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	88	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3.	Ingatlanok értékesítése		
8.4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	88	
8.5.	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	88	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	35 392	19 931
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	630	16 393
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	630	16 393
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	609	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	609	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 239	16 393
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	36 631	36 324

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
A	B	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	18 715	22 888
1.1.	Személyi juttatások	5 300	6 498
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	653	642
1.3.	Dologi kiadások	7 269	11 423
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 866	1 859
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 627	2 256
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések	1 393	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre		
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	2 234	2 206
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		50
1.18.	Tartalékok		210
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék		210
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	915	12 829
2.1.	Beruházások	260	10 161
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	655	2 668
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	19 630	35 717
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kinestárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	608	607
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	608	607
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	608	607
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	20 238	36 324

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2021.	2022.	2023.	2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

2. tájékoztató tábla

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Előirányzat-felhasználási terv a 2021. évre

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 265	1 264	1 265	1 265	1 265	1 264	1 265	1 265	1 265	1 264	1 265	1 265	15 177
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	330	328	329	328	328	330	328	328	330	328	328	328	3 943
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			406						405				811
6.	Működési bevételek													
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	16 393												16 393
11.	Bevételek összesen:	17 988	1 592	2 000	1 593	1 593	1 594	1 593	1 593	2 000	1 592	1 593	1 593	36 324
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	542	541	542	541	542	542	541	542	541	541	541	542	6 498
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54	53	54	53	54	53	53	54	53	53	54	54	642
15.	Dologi kiadások	720	700	700	1 050	1 800	1 600	1 100	953	800	650	650	700	11 423
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	155	154	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	1 859
17.	Egyéb működési célú kiadások	188	188	188	188	188	188	188	188	188	188	188	188	2 256
18.	Beruházások			8 710				1 451						10 161
19.	Felújítások		650		505			504		505			504	2 668
20.	Tartalékok											210		210
21.	Finanszírozási kiadások	607												607
22.	Kiadások összesen:	2 266	2 286	10 349	2 492	2 739	2 538	3 992	1 892	2 242	1 587	1 798	2 143	36 324
23.	Egyenleg	15 722	15 028	6 679	5 780	4 634	3 690	1 291	992	750	755	550		

2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

<i>Hozzájárulás jogcíme</i>	<i>létszám</i>	<i>mutató</i>	<i>Normatíva Ft/fő</i>	<i>Hozzájárulás Ft- ban</i>
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				11 048 520
I.1 A települési önkormányzatok működésének támogatása				
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása				11 048 520
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása				725 760
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása				1 280 000
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása				100 000
bd) közutak fenntartásának támogatása				2 935 110
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatás				6 000 000
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				7 650
Kiegészítés				0
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				1 858 210
1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása (egyösszegű)				1 858 210
IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	99		2 170	2 270 000
Állami hozzájárulás összesen:				15 176 730

5. tájékoztató tábla

2021. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesület	működés támogatása	50
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			50

Nem kötelező!

Kallósd Község Önkormányzata 7. tájékoztató tábla
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022.	2023.	2024.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	15 200	15 500	15 700
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 300	3 400	3 500
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	850	850	850
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	850	850	850
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	850	850	850
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 350	19 750	20 050
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 500	2 500	2 500
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	21 850	22 250	22 550

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022.	2023.	2024.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	21 000	21 400	21 700
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	850	850	850
2.1.	Beruházások	690	690	690
2.2.	Felújítások	160	160	160
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	21 850	22 250	22 550
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	21 850	22 250	22 550

**Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2021. (III.1.) önkormányzati rendelete
Kallósd Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről**

Kallósd Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület feladat és hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kallósd Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya kiterjed Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és az önkormányzatra.

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének összes bevételét az 1.1. melléklet szerint 36.324 ezer forintban állapítja meg.

A bevételi főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok:

- I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 19.120 ezer forint , melyből
 - önkormányzat működési támogatásai: 15.177 ezer forint,
 - egyéb működési célú támogatások: 3.943 ezer forint,
 - II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint
 - III. Közhatalmi bevételek: 811 ezer forint, melyből
 - vagyoni típusú adók: 811 ezer forint
 - IV. Működési bevételek: 0 ezer
 - V. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint
 - VI. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.
 - VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.
- Költségvetési bevételek összesen 19.931 ezer forint
- VIII. Finanszírozási bevételek 16.393 ezer forint, melyből
 - előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 16.393 ezer forint.
- Bevételek összesen: 36.324 ezer forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének összes kiadását 36.324 ezer forintban állapítja meg. A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti bontását az 1.1. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei létszámkeretét, illetve az ehhez kapcsolódó álláshelyek számát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

4. § (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.



(3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

5. § A képviselő-testület az előre nem látható kiadásokra 210 ezer forint általános tartalékot képez.

6. § (1) Az önkormányzat hitellel nem rendelkezik.

(2) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

7. § Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. § A költségvetési hiány összegét 15.786 ezer forintban, ebből működési költségvetési hiányt 2.957 ezer forintban, felhalmozási költségvetési hiányt 12.829 ezer forintban állapítja meg. A költségvetési hiányt az előző évi maradvány igénybevételel finanszírozza.

9. § (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(5) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

10. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

11. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti pénzlekötés útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról a képviselő-testület dönt.

12. § (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendeletben meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére – a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint – védőruhát biztosít.

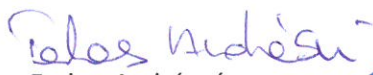
(2) Az önkormányzat és intézményei bevételeiket és kiadásaikat az OTP Bank Nyrt. Zalaszentgróti Fiókjánál vezetett önkormányzati számlákon teljesítik.

14. § A képviselő-testület jóváhagyja az államháztartásról szóló törvény 25. §-a értelmében a polgármester ezen rendelet hatályba lépéséig, a 2020. évi költségvetési rendeltnek megfelelően tett intézkedéseit, a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.

15. § (1) A 2021. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő munkanapon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. költségvetési év során kell alkalmazni.

Kallósd, 2021. február 16.


Farkas Andrásné
polgármester





Dr. Gajár István
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2021. március 1.



Dr. Gajár István
jegyző

