

**Kiskorpád Község Önkormányzata Polgármesterének  
3/2021. (II.25.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Kiskorpád Község Önkormányzatának Polgármestere Magyarország Alaptörvénye 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, **a katasztrófavédelemről és a kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében**, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben foglaltakra a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

**2. §**

Az önkormányzat címrendjét az **1.számú** melléklet szerint állapítja meg.

**3. §**

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét

**87 363 431 Ft költségvetési bevétellel,  
189 655 497 Ft költségvetési kiadással,  
102 292 066 Ft „hiánnyal”,  
2 187 426 Ft finanszírozási kiadással,  
104 479 492 Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg,**

(2) A működési bevételek és működési kiadások egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

|                                                                      |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| a) működési bevételeit                                               | 79 477 918 Ft-ban |
| b) a működési kiadásait                                              | 82 334 631 Ft-ban |
| ebből:                                                               |                   |
| ba) személyi juttatások                                              | 39 760 378 Ft-ban |
| bb) a munkaadót terhelő járulékok és<br>szociális hozzájárulási adót | 5 679 254 Ft-ban  |
| bc) a dologi kiadásokat                                              | 25 264 326 Ft-ban |
| bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait                               | 7 630 309 Ft-ban  |
| be) egyéb működési célú kiadásokat                                   | 4 000 364 Ft-ban  |
| ebből a működési célú pénzeszközátadások összegét                    | 2 856 934 Ft-ban  |
| ebből az általános tartalékot összegét                               | 1 143 430 Ft-ban  |
| bf) működési egyenlegét                                              | 2 856 713 Ft-ban  |

állapítja meg.

(3) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

|                                             |                    |
|---------------------------------------------|--------------------|
| c) a felhalmozási bevételeit                | 7 885 513 Ft-ban   |
| d) a felhalmozási kiadásait                 | 107 320 866 Ft-ban |
| ebből:                                      |                    |
| da) beruházások összegét                    | 90 689 866 Ft-ban  |
| db) felújítások összegét                    | 16 631 000 Ft-ban  |
| dc) egyéb felhalmozási célú kiadásokat      | 0 Ft-ban           |
| ebből a felhalmozási célú tartalék összegét | 0 Ft-ban           |
| ebből a felhalmozási célú pénzeszközáradás  | 0 Ft-ban           |
| dd) felhalmozási egyenlegét                 | 99 435 353 Ft-ban  |

állapítja meg.

(4) A finanszírozási bevételeit és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

|                                |                                 |
|--------------------------------|---------------------------------|
| e) a finanszírozási bevételeit | 104 479 492 Ft-ban              |
| f) a finanszírozási kiadásait  | 2 187 426 Ft-ban állapítja meg. |

(5) Az önkormányzatnak 2021. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell. Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.

(6) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2021. évben - a közfoglalkoztatottak nélkül- 12 fő. közfoglalkoztatottak létszám előirányzata 19 fő

### Az önkormányzat bevételei és kiadásai

#### 4. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az **2. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat működési bevételeit a **3. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként a **4. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(4) A felújítási előirányzatokat célonként e rendelet **5. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a **6. melléklet** szerint állapítja meg.

(6) Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdés a) és b) pontja szerint kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek kiadásait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdés a) és b) pontja szerint kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az **8. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a **9. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) A 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá

## **A bevételi többlet kezelése**

### **5. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet - ha nem céljellegű – pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

## **Általános és céltartalék**

### **6. §**

(1) Az önkormányzat költségvetésében az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot **1 143 430.-** Ft összegben állapítja meg, mely összegből 450 000.- Ft felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni, az ezt meghaladó mértékű tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú tartalékát 0 Ft-ban hagyja jóvá.

## **Több éves kihatással járó feladatok**

### **7. §**

(1) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a **11. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a **12. számú** mellékletben határozza meg.



**8. §**

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

**9. §**

A helyi önkormányzat költségvetési szerveinek maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

**10. §**

A helyi önkormányzat -valamint a Kiskorpádi Roma Nemzetiségi Önkormányzat ( továbbiakban nemzetiségi önkormányzat)közötti megállapodás alapján- a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő a Kaposmérői Közös Önkormányzati Hivatal.

**11. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.



## **A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

### **12. §**

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai évközben megváltoztathatók.
- (2) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) Az évközben engedélyezett központi előirányzatok felosztásáról -ha az érdemi döntést nem igényel- a képviselőtestület dönt a polgármester előterjesztése alapján a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

### **Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **13. §**

Az Önkormányzat a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

### **Támogatási szerződés**

### **14. §**

- (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélt meg.
- (4) a 2021.évi működési célú támogatásokat, pénzeszköz átadásokat e rendelet 13. melléklete tartalmazza.

### **15. §**

### **Kiskorpádi Szivárványpalota Óvoda költségvetése**

A Kiskorpádi Szivárványpalota Óvodának a költségvetését e rendelet 14. melléklete szerint hagyja jóvá.

### **16. §**

A közvetett támogatásokat e rendelet 15. melléklete szerint hagyja jóvá.

## Záró és egyéb rendelkezések

### 17. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Kiskorpád, 2021. február hó 25. nap.**

  
  
**Szilvási Anita**  
polgármester  
**dr. Mészáros Renáta**  
jegyző

**A rendelet kihirdetve:**

**Kiskorpád, 2021. február hó 25. nap**

  
**dr. Mészáros Renáta**  
jegyző

**1. melléklet**  
**a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendlethez**

**Címrend**

| Cím | Alcím | Megnevezés                        |
|-----|-------|-----------------------------------|
| 1.  |       | Kiskorpád Önkormányzat            |
| 2.  |       | Kiskorpádi Szívárványpalota Óvoda |



## 2. melléklet

a 3/2021.( II.25. ) önkormányzati rendelethez  
Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

| A                                                                           |  | B                            | C                                              |  | D                            |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------------------|--|------------------------------|
| Költségvetési bevételek                                                     |  | 2021.<br>eredeti előirányzat | Költségvetési kiadások                         |  | 2021.<br>eredeti előirányzat |
| Költségvetési bevételek bevételek                                           |  | 87 363 431                   | Költségvetési kiadások                         |  | 189 655 497                  |
| 1. Működési költségvetési bevételek                                         |  | 79 477 918                   | I. Működési kiadások                           |  | 82 334 631                   |
| 1. Önkormányzatok működési támogatásai                                      |  | 55 335 668                   | 1. Személyi juttatások                         |  | 39 760 378                   |
| 2020.évi XC.törvény 3.melléklet                                             |  | 650 000                      | 2. Munkaadókat terhelő jár. És szoc.lj.adó     |  | 5 679 254                    |
| 2. Működési célú támogatások ÁHT. belülről                                  |  | 2 501 819                    | 3. Dologi kiadások                             |  | 25 264 326                   |
| 3. Közhatalmi bevételek                                                     |  | 15 736 990                   | 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai              |  | 7 630 309                    |
| 4. Működési célú átvett pénzeszközök                                        |  | 150 000                      | 5. Egyéb működési célú kiadások                |  | 4 000 364                    |
| 5. Működési bevételek                                                       |  | 5 753 441                    | ebből működési célú tartalékok                 |  | 1 143 430                    |
| II. Felhalmozási bevételek                                                  |  | 7 885 513                    | működési célú támogatások, pénzeszköz átadások |  | 2 856 934                    |
| 1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT. Belülről                              |  | 6 765 513                    | II. Felhalmozási költségvetési kiadások        |  | 107 320 866                  |
| 2. Felhalmozási bevételek                                                   |  |                              | 1. Beruházások                                 |  | 90 689 866                   |
| 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                    |  | 1 120 000                    | 2. Felújítások                                 |  | 16 631 000                   |
|                                                                             |  |                              | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások            |  |                              |
|                                                                             |  |                              | ebből felhalmozási célú tartalék               |  |                              |
|                                                                             |  |                              | felhalmozási célú pénzeszköztátadás            |  |                              |
|                                                                             |  |                              | III. Finanszírozási kiadások                   |  | 2 187 426                    |
|                                                                             |  |                              | 1. Belföldi finanszírozás kiadásai             |  |                              |
|                                                                             |  |                              | 2. ÁHB megelőlegezések visszafizetése          |  | 2 187 426                    |
|                                                                             |  |                              | IV. Külföldi finanszírozás kiadásai            |  |                              |
| 1. Finanszírozási bevételek                                                 |  | 104 479 492                  |                                                |  |                              |
| 1. Belföldi finanszírozási bevételek                                        |  | 104 479 492                  |                                                |  |                              |
| 1.1 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele(belső finanszírozás) |  |                              |                                                |  |                              |
| Működési célú maradvány                                                     |  | 5 044 139                    |                                                |  |                              |
| 2. Költségvetési hiányt külső finanszírozására szolgáló eszközök            |  |                              |                                                |  |                              |
| 1. Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán     |  |                              |                                                |  |                              |
| 1. Irtottó jóváírása - Műk. bev.                                            |  |                              |                                                |  |                              |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                                          |  | 191 842 923                  | KIADÁSOK ÖSSZESEN                              |  | 191 842 923                  |

adatok forintban

**3. melléklet**  
**a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendlethez**

**Az önkormányzat bevételei forrásonként**

| adatok forintban                                                                |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| A                                                                               | B                    |
| Megnevezés                                                                      | 2021.<br>előirányzat |
| <b>I. Működési bevételek</b>                                                    |                      |
| <b>1. Termékek és szolgáltatások adói</b>                                       |                      |
| 1. Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                     |                      |
| 2. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                  |                      |
| 3. Vagyoni típusú adók                                                          | 2 800 000            |
| 4. Értékesítési és forgalmiadók                                                 | 12 796 990           |
| 5. Fogyasztási adók                                                             |                      |
| 6. Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                                |                      |
| 7. Gépjárműadók                                                                 | 0                    |
| 8. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                    |                      |
| <b>Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>                                 | <b>15 596 990</b>    |
| 9. Egyéb közhatalmi bevételek                                                   | 140 000              |
| <b>Közhatalmi bevételek Összesen:</b>                                           | <b>15 736 990</b>    |
| <b>2. Működési bevételek</b>                                                    |                      |
| 1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke                                       | 300 000              |
| 2. Szolgáltatások ellenértéke                                                   | 3 401 425            |
| 3. Közvetített szolgáltatások értéke                                            | 0                    |
| 4. Tulajdonosi bevételek                                                        | 2 051 986            |
| 5. Ellátásdíjak                                                                 | 0                    |
| 6. Kiszámlázott általános forgalmi adó                                          |                      |
| 7. Általános forgalmi adó visszatérülése                                        |                      |
| 8. Kamatbevételek                                                               | 30                   |
| 9. Egyéb működési bevételek                                                     |                      |
| <b>Működési bevételek összesen:</b>                                             | <b>5 753 441</b>     |
| <b>3. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                     |                      |
| 1. Műk.célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések ÁHT. Kkv-ülről |                      |
| 2. Műk. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT.kívülről | 150 000              |
| 3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                      |                      |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök összesen:</b>                              | <b>150 000</b>       |
| <b>4. Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                   | <b>55 335 668</b>    |
| 1. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása                        | 16 512 460           |
| 2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás           | 18 176 950           |
| 3. Települési önkormányzatok gyermek étkeztetés támogatása                      | 4 088 258            |
| 4. település önkormányzatok szoc. Gyermejjóléti feladatainak támogatása         | 13 638 000           |
| 5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | 2 270 000            |
| 6. Működési célú központosított előirányzatok                                   | 0                    |
| 7. helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | 650 000              |
| 2020. évi XC. Törvény 3. melléklet                                              | 0                    |
| <b>5. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                   | <b>2 501 819</b>     |
| 1. Elvonások és befizetések bevételei                                           |                      |
| 2. Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT.belülről |                      |
| 3. Műk.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT.belülről  |                      |
| 4. Műk.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT.belülről   |                      |
| 5. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT.belülről                       | 2 501 819            |
| <b>Működési bevételek mindösszesen:</b>                                         | <b>79 477 918</b>    |



|                                                                                    |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                                                  |                    |
| <b>1. Felhalmozási bevételek</b>                                                   | <b>0</b>           |
| 1. Immateriális javak értékesítése                                                 | 0                  |
| 2. Ingatlanok értékesítése                                                         | 0                  |
| 3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                              | 0                  |
| 4. Részesedések értékesítése                                                       | 0                  |
| 5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                 | 0                  |
| <b>2. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök</b>                                   | <b>1 120 000</b>   |
| 1. Felh..célú garancia-és kezességváll.-ból származó megtérülések ÁHT. Kkvülről    | 0                  |
| 2. Felh.. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT. kívülről | 0                  |
| 3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                     | 1 120 000          |
| <b>3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                  | <b>6 765 513</b>   |
| 1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                     |                    |
| 2. Felh..célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT. belülről  |                    |
| 3. Felh..célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT. belülről  |                    |
| 4. Felh..célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT. belülről   |                    |
| 5. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT. belülről                     | 6 765 513          |
| <b>Felhalmozási bevételek mindösszesen:</b>                                        | <b>7 885 513</b>   |
| <b>4. Jövedelemadók</b>                                                            | <b>0</b>           |
| 1. Magánszemélyek jövedelemadói                                                    | 0                  |
| 2. Társaságok jövedelemadói                                                        | 0                  |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>                                               |                    |
| <b>1. Hitel kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                    |
| 1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                    |                    |
| 2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                    |
| 3. Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök felvétele fejlesztési                          |                    |
| <b>2. Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                          |                    |
| 1. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |
| 2. Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                                |                    |
| 3. Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |
| 4. Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                    |
| <b>3. Maradvány igénybevétele</b>                                                  | <b>104 479 492</b> |
| 1. Előző év költségvetési működési maradványának igénybevétele                     | 5 044 139          |
| 2. Előző év költségvetési felhalmozási maradványának igénybevétele                 | 99 435 353         |
| 3. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                               |                    |
| <b>4. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                         |                    |
| 1. Államháztartáson belüli megelőlegezések                                         |                    |
| 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                             |                    |
| 3. Központi, irányítószervi támogatás                                              |                    |
| 4. Betétek megszüntetése                                                           |                    |
| 5. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                          |                    |
| <b>5. Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                         |                    |
| 1. Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    |                    |
| 2. Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |
| 3. Külföldi értékpapírok kibocsátása                                               |                    |
| 4. Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                           |                    |
| <b>5. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                 |                    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>                                          | <b>104 479 492</b> |
| <b>Bevételek összesen:</b>                                                         | <b>191 842 923</b> |

**4.melléklet**  
**az önkormányzat kiadásai jogcímenként**  
**a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendelethez**

adatok forintban

| A                                                                         | B                             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Megnevezés                                                                | 2021. évi eredeti előirányzat |
| <b>Működési kiadások</b>                                                  |                               |
| <b>I. Működési kiadások</b>                                               |                               |
| <b>1. Személyi juttatások</b>                                             | <b>23 861 530</b>             |
| 1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                  | 23 861 530                    |
| 2. Külső személyi juttatások                                              | 0                             |
| <b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó</b>               | <b>3 266 232</b>              |
| <b>3. Dologi kiadások</b>                                                 | <b>23 390 436</b>             |
| 1. Készlet beszerzés                                                      | 4 072 657                     |
| 2. Kommunikációs szolgáltatások                                           | 538 642                       |
| 3. Szolgáltatási kiadások                                                 | 14 584 374                    |
| 4. Kiküldetés, reklám-és propagandakiadások                               | 68 000                        |
| 5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                         | 4 126 763                     |
| <b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                  | <b>7 630 309</b>              |
| 1. Társadalombiztosítási ellátások                                        |                               |
| 2. Családi támogatások                                                    |                               |
| 3. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                     |                               |
| 4. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások          |                               |
| 5. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások            |                               |
| 6. Lakhatással kapcsolatos ellátások                                      |                               |
| 7. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                              |                               |
| 8. Egyéb nem intézményi ellátások                                         | 7 630 309                     |
| <b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>                                    | <b>4 000 364</b>              |
| 1. Nemzetközi kötelezettségek                                             |                               |
| 2. Elvonások és befizetések                                               |                               |
| 3. Műk.célú garancia-és kezességváll.származó kifizetés ÁHT.belülre       |                               |
| 4. Műk.célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök nyújtása ÁHT.belülre    |                               |
| 5. Műk.célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök törlesztése ÁHT.belülre |                               |
| 6. Egyéb működési célú támogatások ÁHT. Belülre                           | 161 934                       |
| 7. Műk.célú garancia-és kezességváll.származó kifizetés ÁHT. kívülre      |                               |
| 8. Műk.célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök nyújtása ÁHT.kívülre    | 150 000                       |
| 9. Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                               |
| 10. Kamattámogatások                                                      |                               |
| 11. Egyéb működési célú támogatások ÁHT.kívülre                           | 2 545 000                     |
| 12. Tartalékok                                                            | 1 143 430                     |
| <b>Működési kiadások összesen:</b>                                        | <b>62 148 871</b>             |



|                                                                             |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>II. Finanszírozási kiadások</b>                                          |                    |
| <b>1. Hitel kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre</b>                 |                    |
| 1. Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                            |                    |
| 2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 3. Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése fejlesztési                 |                    |
| <b>2. Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                    |                    |
| 1. Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 2. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása                           |                    |
| 3. Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 4. Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása                         |                    |
| <b>3. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                   | <b>22 373 186</b>  |
| 1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 2 187 426          |
| 3. Központi, irányítószervítámogatások folyósítása                          | 20 185 760         |
| 4. Pénzeszközök betétként elhelyezése                                       |                    |
| 5. Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |                    |
| 6. Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                    |                    |
| <b>4. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                   |                    |
| 1. Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 2. Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 3. Külföldi értékpapírok beváltása                                          |                    |
| 4. Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                                  |                    |
| <b>5. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>           |                    |
| <b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>                                    | <b>22 373 186</b>  |
| <b>III. Felhalmozási kiadások</b>                                           |                    |
| <b>1. Beruházások</b>                                                       | <b>90 689 866</b>  |
| 1. Immateriális javak beszerzése, létesítése                                |                    |
| 2. Ingatlanok beszerzése, létesítése                                        | 70 936 901         |
| 3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                             | 0                  |
| 4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                             | 472 441            |
| 5. Részesedések beszerzése                                                  | 0                  |
| 6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                     | 0                  |
| 7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó           | 19 280 524         |
| <b>2. Felújítások</b>                                                       | <b>16 631 000</b>  |
| 1. Ingatlanok felújítása                                                    | 13 095 276         |
| 2. Informatikai eszközök felújítása                                         | 0                  |
| 3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                         | 0                  |
| 4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó           | 3 535 724          |
| <b>12. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                 | <b>0</b>           |
| 1. Felh.célú garancia-és kezességváll.származó kifizetés ÁHT.belülre        |                    |
| 2. Felh..célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök nyújtása ÁHT.belülre    |                    |
| 3. Felh..célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök törlesztése ÁHT.belülre |                    |
| 4. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT. Belülre                         |                    |
| 5. Felh..célú garancia-és kezességváll.származó kifizetés ÁHT. kívülre      |                    |
| 6. Felh..célú visszatérítendő támogatások.kölcsönök nyújtása ÁHT.kívülre    |                    |
| 7. Lakástámogatás                                                           |                    |
| 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások áHT.kívülre                             |                    |
| 9. Tartalék                                                                 |                    |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>                                      | <b>107 320 866</b> |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                               | <b>191 842 923</b> |

**5. melléklet**  
**a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendelethez**

**az önkormányzat felújítási előirányzatai célonként**

| adatok forintban                             |                                          |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>A</b>                                     | <b>B</b>                                 |
| <b>A felújítási cél megnevezése</b>          | <b>2021. évi<br/>eredeti előirányzat</b> |
| <b>1. EU támogatásból megvalósuló</b>        | <b>0</b>                                 |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
| <b>2. Nem EU támogatásból megvalósuló</b>    | <b>16 631 000</b>                        |
| Magyar Falu program<br>Közösségi ház (posta) | 10 281 000                               |
| Vízműgépház felújítása                       | 6 350 000                                |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
|                                              |                                          |
| <b>3. Felújítás összesen:</b>                | <b>16 631 000</b>                        |

6. melléklet  
a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendelethez

az önkormányzat felhalmozási kiadások feladatonként

| adatok forintban                          |                                  |
|-------------------------------------------|----------------------------------|
| A                                         | B                                |
| A fejlesztési cél megnevezése             | 2021. évi<br>eredeti előirányzat |
| <b>1. EU. Támogatásból megvalósuló</b>    | <b>85 697 590</b>                |
| Egyedi szennyvíz                          | 85 097 590                       |
| Térfigyelő kamera rendszer (önerő)        | 600 000                          |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
| <b>2. Nem EU támogatásból megvalósuló</b> | <b>4 992 276</b>                 |
| Urna fal                                  | 300 000                          |
| Vízmű beruházás                           | 4 692 276                        |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |
| <b>Mindösszesen:</b>                      | <b>90 689 866</b>                |
|                                           |                                  |
|                                           |                                  |



**Kiskorpád Község Önkormányzatának 2021. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatonként**

| 2021. évi eredeti előirányzat (kiemelt előirányzatok) |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------|-------------|
| Működési bevételek                                    |                      |                    |                                   |                         |           | Felhalmozási bevételek                                  |                        |                                       |                             | Bevételek összesen |             |             |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről   | Közhatalmi bevételek | Működési bevételek | Működési célú átvett pénzeszközök | Működési célú maradvány | Összesen  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | Felhalmozási bevételek | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | Felhalmozási célú maradvány |                    | Összesen    |             |
| Önkormányzat                                          | 57 837 487           | 15 736 990         | 5 753 441                         | 150 000                 | 5 044 139 | 84 522 057                                              | 6 765 513              | 0                                     | 1 120 000                   | 99 435 353         | 107 320 866 | 191 842 923 |
| Kötelező                                              | 57 837 487           | 15 736 990         | 5 753 441                         | 150 000                 | 5 044 139 |                                                         | 6 765 513              |                                       | 1 120 000                   | 99 435 353         |             |             |
| Önként vállalt                                        |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    | 0           | 0           |
| Államigazgatási                                       |                      |                    |                                   |                         |           | 0                                                       |                        | 0                                     |                             |                    | 0           | 0           |
| Intézmények                                           | 0                    | 0                  | 0                                 | 0                       | 0         | 0                                                       | 0                      | 0                                     | 0                           | 0                  | 0           | 0           |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
| Óvoda                                                 | 0                    | 0                  | 0                                 | 0                       | 0         | 0                                                       | 0                      | 0                                     | 0                           | 0                  |             | 0           |
| Kötelező                                              |                      |                    | 0                                 |                         | 0         | 0                                                       |                        |                                       |                             |                    | 0           | 0           |
| Önként vállalt                                        |                      |                    |                                   |                         |           | 0                                                       |                        |                                       |                             |                    | 0           | 0           |
| Államigazgatási                                       |                      |                    |                                   |                         |           | 0                                                       |                        |                                       |                             |                    | 0           | 0           |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    | 0           | 0           |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
|                                                       |                      |                    |                                   |                         |           |                                                         |                        |                                       |                             |                    |             |             |
| Önkormányzat mindösszesen                             | 57 837 487           | 15 736 990         | 5 753 441                         | 150 000                 | 5 044 139 | 84 522 057                                              | 6 765 513              | 0                                     | 1 120 000                   | 99 435 353         | 107 320 866 | 191 842 923 |

## Kiskorpad Község Önkormányzatának 2021. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatunként.

Ft-ban

| Önkormányzat/<br>intézmények/tevékenységek szerinti bontásban | 2021. évi eredeti előirányzat (kiemelt előirányzatok) |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             | Létszám     | Engedélyezett<br>létszám |    |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|----|
|                                                               | Működési kiadások                                     |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       | Felhalmozási kiadások        |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
|                                                               | Személyi<br>juttatások                                | Munkaadókat<br>terhelő<br>járulékok<br>és<br>szociális<br>hozzájárulási adó | Dologi<br>kiadások | Ellátottak<br>közvetlen<br>pénzügyi<br>juttatásai | Egyéb<br>működési<br>célú<br>kiadások | Finanszírozási<br>kiadások<br>(belföldi<br>finanszírozás<br>kiadásai) | Működési<br>célú<br>tartalék | Összesen   | Beruházás  | Felújítás  | Egyéb<br>felhalmozási<br>célú<br>kiadás | Felhalmozási<br>célú<br>tartalék | Összesen    |             |                          |    |
|                                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
| Önkormányzat                                                  | 23 861 530                                            | 3 266 232                                                                   | 23 390 436         | 7 630 309                                         | 2 856 934                             | 2 187 426                                                             | 1 143 430                    | 64 336 297 | 90 689 866 | 16 631 000 | 0                                       | 0                                | 107 320 866 | 171 657 163 | 8                        | 8  |
| Kötelező                                                      | 23 861 530                                            | 3 266 232                                                                   | 23 390 436         | 7 630 309                                         | 2 856 934                             | 2 187 426                                                             | 1 143 430                    | 90 689 866 | 16 631 000 |            |                                         |                                  | 107 320 866 | 107 320 866 | 8                        | 8  |
| Önként vállalt                                                |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              | 0          |            |            |                                         |                                  | 0           | 0           |                          |    |
| Államigazgatási                                               | 15 898 848                                            | 2 413 022                                                                   | 1 873 890          | 0                                                 | 0                                     | 0                                                                     | 0                            | 20 185 760 | 0          | 0          | 0                                       | 0                                | 0           | 0           | 4                        | 4  |
| Intézmények                                                   |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
| Óvoda                                                         | 15 898 848                                            | 2 413 022                                                                   | 1 873 890          | 0                                                 | 0                                     | 0                                                                     | 0                            | 20 185 760 | 0          | 0          | 0                                       | 0                                | 0           | 0           | 4                        | 4  |
| Kötelező                                                      | 15 898 848                                            | 2 413 022                                                                   | 1 873 890          |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  | 0           | 0           | 4                        | 4  |
| Önként vállalt                                                |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  | 0           | 0           | 4                        | 4  |
| Államigazgatási                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              | 0          |            |            |                                         |                                  | 0           | 0           |                          |    |
|                                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
|                                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             | 0                        | 0  |
|                                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
|                                                               |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |
| Önkormányzat<br>mindösszesen                                  | 39 760 378                                            | 5 679 254                                                                   | 25 264 326         | 7 630 309                                         | 2 856 934                             | 2 187 426                                                             | 1 143 430                    | 84 522 057 | 90 689 866 | 16 631 000 | 0                                       | 0                                | 107 320 866 | 191 842 923 | 12                       | 12 |
| 12 fő                                                         |                                                       |                                                                             |                    |                                                   |                                       |                                                                       |                              |            |            |            |                                         |                                  |             |             |                          |    |

Képviselők 5 fő  
 tanyagondnok 1 fő  
 hivatalnokok 1 fő  
 munkavezető 1 fő  
 összesen 8 fő

9. melléklet

a 3/2021. (II.25.) számú önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

adatok ezer forintban

| A                | B         | C      | D                                                |
|------------------|-----------|--------|--------------------------------------------------|
| megnevezés       | bevétel   | kiadás | hozzájárulás önkormányzaton<br>kívüli projekthez |
| Egyedi szennyvíz | 6 765 513 |        |                                                  |
| Összesen         | 6765513   | 0      |                                                  |



10. melléklet

2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
előirányzat - felhasználási ütemterv

adatok forintban

| A                                     | B         | C         | D          | E         | F          | G         | H         | I          | J          | K         | L         | M          | N           |
|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|-------------|
| Megnevezés                            | január    | február   | március    | április   | május      | június    | július    | auguszt.   | szept.     | október   | novemb.   | decemb.    | összesen    |
| 1. Bevételek                          |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            |             |
| 1.Önkormányzatok műk. Támogatásai     | 4 611 305 | 4 611 305 | 4 611 305  | 4 611 305 | 4 611 305  | 4 611 305 | 4 611 305 | 4 611 305  | 4 611 305  | 4 611 305 | 4 611 305 | 4 611 313  | 55 335 668  |
| 2. Műk. Célú támogatások ÁHT.beliülől | 834 000   | 834 000   | 833 819    |           |            |           |           |            |            |           |           |            | 2 501 819   |
| 3.Jövedelemadók                       |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            |             |
| 4. Közhatalmi bevételek               |           |           | 7 858 495  |           | 900 000    |           |           |            | 6 978 495  |           |           |            | 15 736 990  |
| 5 . Működési bevételek                |           |           |            | 2 051 986 | 1 500 000  | 0         | 100 000   | 50 000     | 2 051 455  |           |           |            | 5 753 441   |
| 6. Működési célú átvett pénzeszközök  |           |           | 15 000     | 15 000    | 15 000     | 15 000    | 15 000    | 15 000     | 15 000     | 15 000    | 15 000    | 15 000     | 150 000     |
| Működési bevételek ösz.:              | 5 445 305 | 5 445 305 | 13 318 619 | 6 678 291 | 7 026 305  | 4 626 305 | 4 726 305 | 4 676 305  | 13 656 255 | 4 626 305 | 4 626 305 | 4 626 313  | 79 477 918  |
| 7. Felh.célú támogatások ÁHT.beliülől |           |           |            |           |            |           |           | 6 765 513  |            |           |           |            | 6 765 513   |
| 8. Felhalmozási bevételek             |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            |             |
| 9. Felh. Célú átvett pénzeszközök     |           |           | 160 000    | 160 000   | 160 000    | 160 000   | 160 000   | 160 000    | 160 000    |           |           |            | 1 120 000   |
| Felhalmozási bev. ösz.:               |           |           | 160 000    | 160 000   | 160 000    | 160 000   | 160 000   | 6 925 513  | 160 000    |           |           |            | 7 885 513   |
| Finanszírozási bevételek              | #####     | #####     | #####      | #####     | #####      | #####     | #####     | #####      | #####      | #####     | #####     | #####      | 104 479 492 |
| Bevételek mindösszesen:               | #####     | 5 445 305 | 13 318 619 | 6 838 291 | 7 186 305  | 4 786 305 | 4 886 305 | 11 601 818 | 13 816 255 | 4 626 305 | 4 626 305 | 4 626 313  | 191 842 923 |
| 1.Kiadások                            |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            |             |
| 1.személyi jellegű kiadások           | 3 305 865 | 3 305 865 | 3 305 865  | 3 305 865 | 3 305 865  | 3 305 865 | 3 305 865 | 3 305 865  | 3 305 865  | 3 305 865 | 3 395 865 | 3 305 863  | 39 760 378  |
| 2.munkaadókat terhelő járulékok       | 472 108   | 472 108   | 472 108    | 472 108   | 472 108    | 472 108   | 472 108   | 472 108    | 472 108    | 472 108   | 486 058   | 472 116    | 5 679 254   |
| 3.dologi kiadások                     | 2 105 360 | 2 105 360 | 2 105 360  | 2 105 360 | 2 105 360  | 2 105 360 | 2 105 360 | 2 105 360  | 2 105 360  | 2 105 360 | 2 105 360 | 2 105 366  | 25 264 326  |
| 4.Ellátottak pénzbeli juttatásai      | 161 830   | 161 830   | 161 830    | 161 830   | 161 830    | 161 830   | 161 830   | 161 830    | 161 830    | 1 835 000 | 163 839   | 4 175 000  | 7 630 309   |
| 5. Egyéb működési célú kiadások       | 342 026   | 342 026   | 342 026    | 342 026   | 342 026    | 342 026   | 342 026   | 342 026    | 342 026    | 342 026   | 238 076   | 342 028    | 4 000 364   |
| Működési kiadások összesen:           | 6 387 189 | 6 387 189 | 6 387 189  | 6 387 189 | 6 387 189  | 6 387 189 | 6 387 189 | 6 387 189  | 6 387 189  | 8 060 359 | 6 389 198 | 10 400 373 | 82 334 631  |
| 6.Beruházások.                        |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            | 0           |
| 7. Felújítások                        |           |           |            |           | 16 631 000 |           |           | 90 689 866 |            |           |           |            | 107 320 866 |
| 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások   |           |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            | 0           |
| Felhalmozási kiadások ösz.:           |           | 0         | 0          | 0         | 16 631 000 | 0         | 0         | 90 689 866 | 0          |           |           |            | 107 320 866 |
| Finanszírozási kiadások               | 2 187 426 |           |            |           |            |           |           |            |            |           |           |            | 2 187 426   |
| Kiadások mindösszesen:                | 8 574 615 | 6 387 189 | 6 387 189  | 6 387 189 | 23 018 189 | 6 387 189 | 6 387 189 | 6 387 189  | 6 387 189  | 8 060 359 | 6 389 198 | 10 400 373 | 191 842 923 |

## 11. melléklet

**3 /2021.(II.25.) önkormányzati rendelethez**

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban  
adatok forintban**

| A                |                                                  | B     | C     | D     |
|------------------|--------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Megnevezés       |                                                  | 2021. | 2022. | 2023. |
|                  |                                                  | 0     | 0     | 0     |
|                  |                                                  |       |       |       |
| 1.               | hosszúlejáratra kapott kölcsönök                 | 0     | 0     | 0     |
| 2.               | tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból | 0     | 0     | 0     |
| 3.               | tartozások működési célú kötvénykibocsátásból    | 0     | 0     | 0     |
| 4.               | beruházási és fejlesztési hitelek                | 0     | 0     | 0     |
| 5.               | működési célú hosszú lejáratú hitelek            | 0     | 0     | 0     |
| 6.               | egyéb hosszú lejáratú hitelek                    | 0     | 0     | 0     |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
|                  |                                                  |       |       |       |
| <b>Összesen:</b> |                                                  | 0     | 0     | 0     |





**Kiskorpád Község Önkormányzata**  
**2021. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztátadásai**

|    |                                                | Ft-ban                              |
|----|------------------------------------------------|-------------------------------------|
|    | Működési célú támogatások, pénzeszköztátadások | 2021. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| 1  | Kiskorpádi Sportegyesület támogatása           | 2 000 000                           |
| 2  | Kiskorpádi Dalkör támogatása                   | 200 000                             |
| 3  | Kiskorpádi polgárőrség támogatása              | 100 000                             |
| 4  | Zselic vidékfejlesztési egyesület támogatása   | 75 000                              |
| 5  | Kötél Egyesület támogatása                     | 30 000                              |
| 6  | Zselicilámpások támogatása                     | 90 000                              |
| 7  | Egyéb alapítványok támogatása                  | 50 000                              |
| 8  | Bursa                                          | 150 000                             |
| 9  | Munka-és tűzvédelmi társulás                   | 11 934                              |
| 10 | kamatmentes szociális kölcsön                  | 150 000                             |
| 11 |                                                |                                     |
| 12 |                                                |                                     |
| 13 |                                                |                                     |
| 14 |                                                |                                     |
| 15 |                                                |                                     |
| 16 |                                                |                                     |
| 17 |                                                |                                     |
| 18 |                                                |                                     |
| 19 |                                                |                                     |
| 20 |                                                |                                     |
| 21 |                                                |                                     |
| 22 |                                                |                                     |
| 23 |                                                |                                     |
| 24 |                                                |                                     |
| 25 |                                                |                                     |
| 26 |                                                |                                     |
| 27 |                                                |                                     |
| 28 |                                                |                                     |
| 29 |                                                |                                     |
| 30 |                                                |                                     |
| 31 |                                                |                                     |
| 32 |                                                |                                     |
| 33 |                                                |                                     |
| 34 |                                                |                                     |
| 35 |                                                |                                     |
| 36 |                                                |                                     |
|    | <b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>   | <b>2 856 934</b>                    |

**14. melléklet**  
a 3/2021.(II.25.) számú önkormányzati rendelethez  
Kiskorpádi Szívánvárpalota óvoda

**Kiadások** adatok forintban

| Megnevezés                                                | 091110<br>cofog   | 091140<br>cofog  | 096015<br>cofog | Összesen          |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Tv szerinti illetmények                                   | 14 625 948        | 0                | 652 900         | 15 278 848        |
| Béren kívüli juttatások                                   | 350 000           | 0                | 50 000          | 400 000           |
| Közeledési költségterítés                                 | 60 000            | 0                | 0               | 60 000            |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása                |                   |                  |                 |                   |
| Egyéb külső személyi juttatások                           | 160 000           |                  | 0               |                   |
| <b>Személyi juttatások összesen:</b>                      | <b>15 195 948</b> | <b>0</b>         | <b>702 900</b>  | <b>15 738 848</b> |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. Adó</b> | <b>2 304 522</b>  | <b>0</b>         | <b>108 500</b>  | <b>2 413 022</b>  |
| - szakmai anyag beszerzés                                 | 80 000            | 0                | 0               | 80 000            |
| - Üzemeltetési anyag beszerzés                            |                   | 390 000          | 20 000          | 410 000           |
| <b>Készlet beszerzés</b>                                  | <b>80 000</b>     | <b>390 000</b>   | <b>20 000</b>   | <b>490 000</b>    |
| - Informatikai szolgáltatás                               | 0                 | 0                | 0               | 0                 |
| <b>Kommunikációs szolgáltatás</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| - Közüzemdíjak                                            |                   | 80 000           | 0               | 80 000            |
| - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás               | 200 000           | 0                | 0               | 200 000           |
| - karbantartás, kisjavítás                                |                   | 300 000          | 0               | 300 000           |
| - közvetített szolgáltatás                                |                   | 90 000           | 0               | 90 000            |
| - egyéb szolgáltatás                                      |                   | 140 000          | 0               | 140 000           |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                             | <b>200 000</b>    | <b>610 000</b>   | <b>53 017</b>   | <b>864 000</b>    |
| reklám, propaganda                                        |                   | 30 000           | 0               | 30 000            |
| Kiküldetési kiadások                                      | 115 000           | 0                | 0               | 115 000           |
| Működési célú áfa kiadás                                  | 75 600            | 278 100          | 19 980          | 373 680           |
| Kamat kiadás                                              | 0                 | 100              |                 | 100               |
| Egyéb dologi kiadás                                       | 100               | 1 000            |                 | 1 100             |
| <b>Dologi kiadások</b>                                    | <b>470 700</b>    | <b>1 309 200</b> | <b>93 980</b>   | <b>1 873 880</b>  |
| <b>Kiadások összesen:</b>                                 | <b>17 971 170</b> | <b>1 309 200</b> | <b>905 380</b>  | <b>20 185 750</b> |

**Bevételek**

| Megnevezés                           | 018030<br>cofog   | Összesen          |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Finanszírozási bevételek             |                   |                   |
| - 2020 évi maradvány                 | 0                 | 0                 |
| - önkormányzati önerő                | 1 103 420         | 1 103 420         |
| - központi, irányítószervi támogatás | 18 176 950        | 18 176 950        |
| - gyermekékekezés                    | 905 390           | 905 390           |
| <b>Bevételek összesen:</b>           | <b>20 185 760</b> | <b>20 185 760</b> |

15. számú melléklet

a 3/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
közzetett támogatások

forintban

| Sorszám                                    | Megnevezés                                                                                             | 2021. évi közzetett támogatás |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1.                                         | Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | 0                             |
| 2.                                         | Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összes             | 0                             |
| 3.                                         | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként                    |                               |
|                                            | 1. Építményadó                                                                                         |                               |
|                                            | 2. Kommunális adó                                                                                      | 1 220 000                     |
|                                            | 3. Helyi iparűzési adó                                                                                 | 5 484 425                     |
|                                            | 4. Gépjárműadó                                                                                         | 0                             |
|                                            | 5. Méltányosság címén elengedett adó                                                                   |                               |
| 4.                                         | Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege        |                               |
|                                            | 1.                                                                                                     |                               |
|                                            | 2.                                                                                                     |                               |
|                                            | 3.                                                                                                     |                               |
|                                            | 4.                                                                                                     |                               |
|                                            | 5.                                                                                                     |                               |
|                                            | 6.                                                                                                     |                               |
|                                            | 7.                                                                                                     |                               |
|                                            | 8.                                                                                                     |                               |
|                                            | 9.                                                                                                     |                               |
|                                            | 10.                                                                                                    |                               |
|                                            | 11.                                                                                                    |                               |
|                                            | 12.                                                                                                    |                               |
|                                            | 13.                                                                                                    |                               |
|                                            | 14.                                                                                                    |                               |
|                                            | 15.                                                                                                    |                               |
| 5.                                         | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                           |                               |
| Közzetett támogatások összege mindösszesen |                                                                                                        | 6 704 425                     |



## INDOKOLÁS

### **Kiskorpád Község Önkormányzatának Polgármestere 3/2021. (II.25.) rendelethez**

Önkormányzatunk 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi CX. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján állítottuk össze.

#### **Költségvetési bevételek elemzése**

#### **I. Működési költségvetési bevételek**

**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzatán belül kerültek tervezésre azok a bevételek, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

1. Az önkormányzatok működési támogatásaiból 55 335 668 Ft bevétel várható, ebből
  - 1.1.2. Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása 16 512 460 Ft,
    - 1.1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 4 286 520 Ft,
    - 1.1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása 3 168 000 Ft,
    - 1.1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 1 140 294 Ft,
    - 1.1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása 1 690 696 Ft,
  - 1.1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 6 000 000 Ft,
  - 1.1.5. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 226 950 Ft.
- 1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 18 176 950 Ft.
- 1.3. Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 17 726 258 Ft, ebből:
  - 1.3.1. Települési önkormányzat szociális és gyermekjólétifeladatainak támogatása 13 638 000 Ft
  - 1.4. Gyermekétkeztetés támogatása 4 088 258 Ft
  - 1.5.2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2 270 000 Ft.
- Települési Önkormányzatok kiegészítő támogatása 650 000 Ft

**2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről kiemelt előirányzatán belül** rovaton 2 501 819 Ft-ot terveztünk.

**3. Közhatalmi bevételek** kiemelt előirányzatán belül, amelyek a helyi adókból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak, 15 736 990 Ft összegben terveztünk. Megbontását a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

Adóemelés 2021-ben nem történt. A gépjárműadó 2021. évben teljes egészében a központi költségvetés bevétele.

**4. Működési bevételekből** 5 753 441 Ft-ot terveztünk, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak.

**5. Működési célú átvett pénzeszközök** kiemelt előirányzatán belül azok a bevételek kerültek tervezésre, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

## II. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatán belül, az Egyedi szennyvíz pályázati támogatásának lehívható része 6 765 513.-Ft, valamint a lakossági önerő visszalévő része 1 120.000.- Ft.

## Költségvetési kiadások elemzése

### I. Működési költségvetési kiadások

A működési kiadások tervezése során kiemelt szempont a takarékoság és hatékonyság érvényesítése.

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

| Megnevezés                                                   | Ft-ban                           |                                  |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                              | 2020. évi<br>eredeti előirányzat | 2021. évi<br>eredeti előirányzat |
| Személyi juttatások                                          | 39 136 638                       | 39 760 378                       |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 497 029                        | 5 679 254                        |
| Dologi kiadások                                              | 26 842 515                       | 25 264 326                       |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 7 747 160                        | 7 630 309                        |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 4 293 665                        | 4 000 364                        |
| Összes működési kiadás                                       | 84 517 000                       | 82 334 631                       |

**1. A személyi juttatások** a foglalkoztatottaknak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak.

A személyijuttatásoknál az önkormányzat és az intézmények közalkalmazottjainál a közalkalmazotti illetménytáblával számoltunk. Az önkormányzatnál és minden intézménynél terveztük a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével járó többlet költségeket (2021. február 1-től a minimálbér összege bruttó 167 400- Ft, a garantált bérminimum összege bruttó 219 000 .- Ft), valamint a hatályos jogszabályi előírások alapján a kötelező előre lépést. A jogszabályban előírt bérelemek mellett terveztük a a cafeteria keretet nettó 100 000.- Ft. a köztisztviselői br.200 000.- Ft.

**2. A munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót** a hatályos jogszabályok alapján terveztük. A törvény rendelkezése értelmében 2021. évben 15,5 % a szociális hozzájárulási adó mértéke.



**3. A dologi kiadásokat** a 2020. évi eredeti előirányzatból és a 2020. évi döntésekből kiindulva, a 2020. évi várható teljesítési adatok és a 2021. évre szóló kötelezettségeink figyelembevételével terveztük. A dologi kiadások a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak.

**4. Az ellátottak pénzbeli juttatásai** a lakhatási támogatásokból a települési támogatásokból terveztük.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

| Megnevezés                                                        | Ft-ban                              |                                     |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Települési támogatás (átmeneti segély, temetési segély, lakhatás) | 1 971 000                           | 2 775 309                           |
| Háztartások rezsicélú támogatása                                  | 2 690 000                           | 3 000 000                           |
| Felsőoktatási intézményben tanulók támogatása                     | 128 000                             | 128 000                             |
| Közép iskolába tanulók támogatása                                 | 162 000                             | 162 000                             |
| Általános iskolába tanulók támogatása                             | 300 000                             | 300.000                             |
| Óvodai támogatás                                                  | 460 000                             | 540.000                             |
| Arany János Tehetséggondozó program ösztöndíj                     | 18 500                              | 20.000                              |
| Idősek támogatása                                                 | 705 000                             | 705 000                             |
| <b>Összesen</b>                                                   | <b>6 434 500</b>                    | <b>7 630 309</b>                    |

**5. Az egyéb működési célú kiadások** az államháztartáson belülre vagy kívülre működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzaton nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak. A működési célú pénzeszközáradásokat, támogatásokat részletesen a **4. melléklet** tartalmazza.

## II. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

| Megnevezés                  | Ft-ban                              |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                             | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
| Beruházások                 | 90 442 324                          | 90 689 866                          |
| Felújítások                 | 20 870 884                          | 16 631 000                          |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 200 000                             | 0                                   |
| <b>Összesen</b>             | <b>111 513 208</b>                  | <b>107 320 866</b>                  |

**1. A beruházások** az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből származik.



**2. A felújítások** a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak.

A beruházásokat feladatonként, a felújításokat célonként a **3. sz. melléklet** részletesen tartalmazza.

### III. Tartalékok

Tartalékként szerepel a költségvetési rendelettervezetben 1 143 430 Ft. A nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében 1 143 430 Ft általános tartalékot képeztünk.

#### B. Finanszírozási bevételek és kiadások

A finanszírozási bevételek kiemelt előirányzatán belül terveztük az intézmények finanszírozását, mely biztosítja az intézmények működését.

| Ft-ban                            |                                  |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| Megnevezés                        | 2021. évi<br>eredeti előirányzat |
| Kiskorpádi Szivárványpalota Óvoda | 20 185 760                       |
| <b>Összesen</b>                   | <b>20 185 760</b>                |

Továbbá a finanszírozási bevételek között terveztük az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja alapján a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek maradványának igénybe vételét.

| Ft-ban                  |                                  |
|-------------------------|----------------------------------|
| Megnevezés              | 2021. évi<br>eredeti előirányzat |
| 1. Önkormányzat (saját) | 104 479 792                      |
| <b>Összesen</b>         | <b>104 479 792</b>               |

A finanszírozási kiadások tervezett előirányzata 2 187 426 Ft, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését jelenti. Az Államháztartások belüli megelőlegezések visszafizetése rovaton kell elszámolni az Áht. 78.§ (4) és (5) bekezdése, valamint a 83.§ (3) bekezdése szerinti megelőlegezések visszafizetésével kapcsolatban felmerült kiadásokat. A kincstár a következő év január 5-ig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 20-át követően- megelőlegezi az önkormányzatoknak.

Kiskorpád, 2021.02.25.



Szilvási Anita  
polgármester