

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testületének

11/2021. (X. 08.) önkormányzati rendelete

2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II. 26.) rendelet módosításáról

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés bevételi főösszegét 200.755.487 Ft-ban, kiadási főösszegét 200.755.487 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) személyi juttatások 22.125.020 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 3.375.659 Ft
- c) dologi jellegű kiadások 28.061.574 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 5.000.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 51.626.169 Ft ebből általános tartalék 38.525.310 Ft
- f) beruházások 34.424.725 Ft
- g) felújítások 51.841.400 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 14.040 Ft
- i) finanszírozási kiadások

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 15.074.926 Ft
- b) közhatalmi bevételek 57.227.673 Ft
- c) működési bevételek 4.082.062 Ft
- d) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5.000.000 Ft
- f) felhalmozási bevételek 413.000 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 300.000 Ft
- h) finanszírozási bevételek 118.657.826 Ft

(3) Az engedélyezett létszámkeret 7 fő, ebből 1 fő polgármester, 1 fő közalkalmazott, 5 fő munkavállaló.”

2. §

- (1) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kardosné Csaba Gyöngyi
polgármester

dr. Szabó Tímea
címzetes főjegyző

A kihirdetés napja:
2021. október 08.

dr. Szabó Tímea
címzetes főjegyző

„1. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés mérlege

Előirányzatok		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
	Működési bevételek összesen:	87 740 785	76 384 661
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 874 885	15 074 926
B3	Közhatalmi bevételek	71 900 000	57 227 673
B4	Működési bevételek	2 965 900	4 082 062
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	300 000	5 713 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	413 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	300 000	300 000
B8	Finanszírozási bevételek	117 457 826	118 657 826
	BEVÉTELEK összesen:	205 498 611	200 755 487
	Működési kiadások összesen:	115 956 771	110 188 422
K1	Személyi juttatás	20 408 534	22 125 020
K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 159 609	3 375 659
K3	Dologi kiadások	19 312 264	28 061 574
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	5 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	68 076 364	51 626 169
	Felhalmozási kiadások összesen:	86 454 940	86 280 165
K6	Beruházások	33 774 000	34 424 725
K7	Felújítások	52 666 900	51 841 400
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 040	14 040
K9	Finanszírozási kiadások	3 086 900	4 286 900
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	205 498 611	200 755 487

”

„2. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatok		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		120 000	883 000
B	Működési bevételek	120 000	470 000
4			
	B40 Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	120 000	470 000
	2		
B	Felhalmozási bevételek	0	413 000
5			
	B52 Ingatlanok értékesítése	0	413 000
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés		30 000	30 000
B	Működési bevételek	30 000	30 000
4			
	B40 Szolgáltatások ellenértéke	30 000	30 000
	2		
066010 Zöldterület - kezelés		1 866 900	2 025 650
B	Működési bevételek	1 866 900	2 025 650
4			
	B40 Szolgáltatások ellenértéke	1 470 000	1 595 000
	2		
	B40 Kiszámlázott általános forgalmi adó	396 900	430 650
	6		
066020 Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		1 195 000	1 802 412
B	Működési bevételek	895 000	1 502 412
4			
	B40 Tulajdonosi bevételek	705 000	1 183 002
	4		
	Koncesszióból származó bevétel	705 000	1 183 002
	B40 Kiszámlázott általános forgalmi adó	190 000	319 410
	6		
	B41 Egyéb működési bevételek	0	0
	1		
B	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
6			
	B65 Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszköz	0	0

B	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		300 000	300 000
7				
	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			54 000	54 000
B	Működési bevételek		54 000	54 000
4				
	B40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	50 000	50 000
	B40 8	Kamatbevételek	1 000	1 000
	B41 1	Egyéb működési bevétel	3 000	3 000
B	Működési célú átvett pénzeszköz		0	0
6				
	B65	Egyéb (profitorientált) vállalk. Működ.célú átvett pénzeszköz	0	0
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			114 370 926	114 370 926
B	Finanszírozási bevételek		114 370 926	114 370 926
8				
	B 8 1	Belföldi finanszírozás bevételei	114 370 926	114 370 926
	B81 3	Maradvány igénybevétele	114 370 926	114 370 926
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	114 370 926	114 370 926
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			71 900 000	57 227 673
B	Közhatalmi bevételek		71 900 000	57 227 673
3				
	B 3 4	Vagyoni típusú adók	11 900 000	11 900 000
		Építményadó	11 900 000	11 900 000
	B 3 5	Termékek és szolgáltatások adói	60 000 000	45 250 000
	B35 1	Értékesítés és forgalmi adók	60 000 000	45 000 000
		Iparüzési adó	60 000 000	45 000 000
	B35 4	Gépjárműadók	0	0

		Helyi önkormányzatot megillető rész	0	0
	B35 5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	250 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	250 000
	B 3 6	Egyéb közhatalmi bevételek	0	77 673
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			12 874 885	12 914 403
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		12 874 885	12 914 403
	B11 1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	6 125 885	6 125 885
	B11 3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 479 000	4 479 000
		Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	4 479 000	4 479 000
	B11 4	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
	B11 5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	19 418
	B11 6	Elszámolásból származó bevételek	0	20 100
018020 Központi költségvetési befizetések			3 086 900	4 286 900
B 8	Finanszírozási bevételek		3 086 900	4 286 900
	B81 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 086 900	4 286 900
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés			0	0
B 4	Működési bevételek		0	0
	B40 2	Szolgáltatások ellenértéke	0	0
		szálláshely kiadásból származó bevétel	0	0
	B40 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			0	7 160 523
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	2 160 523

	B16	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	0	2 160 523
		MFP - Közösségszervező bértámogatása		1 517 670
		MFP - Felelős állattartás elősegítése	0	642 853
B	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 000 000
	B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei	0	5 000 000
		MFP - Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztés (Faluház)		5 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			205 498 611	200 755 487
B	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 874 885	15 074 926
B	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 000 000
B	3	Közhatalmi bevételek	71 900 000	57 227 673
B	4	Működési bevételek	2 965 900	4 082 062
B	5	Felhalmozási bevételek	0	413 000
B	6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
B	7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	300 000	300 000
B	8	Finanszírozási bevételek	117 457 826	118 657 826

”

„3. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés bevételei jogcím csoportonként

Jogcím csoportok		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 874 885	15 074 926
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	12 874 885	12 914 403
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	6 125 885	6 125 885
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 479 000	4 479 000
	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	4 479 000	4 479 000
B114	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
B115	Kiegészítő támogatás	0	19 418
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	20 100
B16	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatás	0	2 160 523
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 000 000
B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatás	0	5 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	71 900 000	57 227 673
B34	Vagyoni típusú adók	11 900 000	11 900 000
	Építményadó	11 900 000	11 900 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	60 000 000	45 250 000
B351	Értékesítés és forgalmi adók	60 000 000	45 000 000
	Iparüzési adó	60 000 000	45 000 000
B354	Gépjárműadók	0	0
	Helyi önkormányzatot megillető rész	0	0

	B35 5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	250 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	250 000
B3 6		Egyéb közhatalmi bevételek	0	77 673
B 4	Működési bevételek		2 965 900	4 082 062
	B40 2	Szolgáltatások ellenértéke	1 620 000	2 095 000
	B40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	50 000	50 000
	B40 4	Tulajdonosi bevételek	705 000	1 183 002
	B40 6	Kiszámlázott áfa	586 900	750 060
	B40 8	Kamatbevételek	1 000	1 000
	B41 1	Egyéb működési bevétel	3 000	3 000
B 5	Felhalmozási bevételek		0	413 000
	B5 2	Ingatlanok értékesítése	0	413 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszköz		0	0
	B6 5	Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszköz	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		300 000	300 000
	B7 5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	300 000	300 000
B 8	Finanszírozási bevételek		117 457 826	118 657 826
	B8 1	Belföldi finanszírozás bevételei	117 457 826	118 657 826
	B81 3	Maradvány igénybevétele	114 370 926	114 370 926
	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	114 370 926	114 370 926
	B81 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 086 900	4 286 900
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			205 498 611	200 755 487

»

„4. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi bevételek feladatonkénti bontása

Előirányzatok adatok Ft-ban	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	Összesen:
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	883 000	0	0	883 000
013320 Köztemető -fenntartás és -működtetés	30 000	0	0	30 000
066010 Zöldterület - kezelés	2 025 650	0	0	2 025 650
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	54 000	0	0	54 000
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	114 370 926	0	0	114 370 926
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	57 227 673	0	0	57 227 673
066020 Város és községgazdálkodási szolgáltatás	1 802 412	0	0	1 802 412
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	12 914 403	0	0	12 914 403
018020 Központi költségvetési befizetések	4 286 900	0	0	4 286 900
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	0	0	0	0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	7 160 523	0	0	7 160 523
ÖSSZESEN:	200 755 487	0	0	200 755 487

”

„5. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatok			Létszám (fő)	Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			1,00	80 238 435	64 455 023
K	Személyi juttatások			11 577 075	11 577 075
1					
	K1	Külső személyi juttatások		11 577 075	11 577 075
	2				
		K121 Választott tisztségviselők juttatásai		11 577 075	11 577 075
K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 794 448	1 794 448
2					
		Szociális hozzájárulási adó		1 794 448	1 794 448
K	Dologi kiadások			8 656 200	9 351 200
3					
	K3	Készletbeszerzés		600 000	600 000
	1				
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000	600 000
	K3	Kommunikációs szolgáltatások		750 000	750 000
	2				
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele		500 000	500 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		250 000	250 000
		Telefondíj		250 000	250 000
	K3	Szolgáltatási kiadások		4 810 000	4 870 000
	3				
		K331 Közüzemi díjak		600 000	800 000
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
		K335 Közvetített szolgáltatások		50 000	70 000
		K337 Egyéb szolgáltatások		3 000 000	3 000 000
		Biztosítási díjak		160 000	160 000
	K3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 496 200	3 131 200
	5				
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 663 200	1 663 200
		K352 Fizetendő áfa		828 000	1 463 000
		K353 Államháztartáson belüli kamatkidadások		0	0

	K355	Egyéb dologi kiadás		5 000	5 000
K5		Egyéb működési célú kiadások		58 210 712	41 699 310
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		3 174 000	3 174 000
	K513	Tartalékok		55 036 712	38 525 310
K6		Beruházások		0	32 990
K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0
K63		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	13 378
K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	12 598
K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	7 014
K7		Felújítások		0	0
K71		Ingatlanok felújítása teljesítése		0	0
K74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
066020 Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			4,00	96 747 132	97 415 507
K1		Személyi juttatások		5 734 400	6 004 923
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 734 400	5 912 475
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 107 400	5 107 400
	K1103	Céljuttatás projektpremium teljesítése		427 000	427 000
	K1107	Béren kívüli juttatás		200 000	200 000
	K1109	Közlekedési költségtérítés		0	71 440
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	106 635
K12		Külső személyi juttatások		0	92 448
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0
	K123	Egyéb személyi juttatások		0	92 448

K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			888 832	912 184
	K21	Szociális hozzájárulási adó		888 832	912 184
K	Dologi kiadások			3 683 000	4 383 000
3					
	K3	Készletbeszerzés		1 000 000	1 500 000
	1				
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 000 000	1 500 000
	K3	Szolgáltatási kiadások		1 900 000	2 100 000
	3				
	K331	Közüzemi díjak		800 000	1 000 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000	500 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		600 000	600 000
	K3	K341 Kiküldetés		0	0
	4				
	K3	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		783 000	783 000
	5				
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		783 000	783 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		0	0
K	Egyéb működési célú kiadások			0	0
5					
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0
		Működési célú pénzeszköz átadás egyéb vállalkozásoknak (lakossági víz támogatás)		0	0
K	Beruházások			33 774 000	34 274 000
6					
	K6	Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0
	1				
	K6	Ingatlanok beszerzése, létesítése		21 593 700	21 987 400
	2				
	K6	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		5 000 000	5 000 000
	4				
	K6	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		7 180 300	7 286 600
	7				
K	Felújítások			52 666 900	51 841 400
7					
	K7	Ingatlanok felújítása		41 470 000	40 820 000
	1				
		Apartmanok		26 470 000	29 820 000

			Tájház		5 000 000	1 000 000
			Féltető, pergolák		10 000 000	10 000 000
	K7 4		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		11 196 900	11 021 400
051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása					1 016 000	1 216 000
K	Dologi kiadások				1 016 000	1 216 000
	K3 3		Szolgáltatási kiadások		800 000	1 000 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		800 000	1 000 000
	K3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		216 000	216 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		216 000	216 000
013320 Köztemető fenntartás és működtetés					354 000	374 000
K	Dologi kiadások				354 000	374 000
	K3 1		Készletbeszerzés		60 000	60 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		60 000	60 000
	K3 3		Szolgáltatási kiadások		140 000	160 000
		K331	Közüzemi díjak		20 000	40 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése		20 000	20 000
	K3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		154 000	154 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		54 000	54 000
		K355	Egyéb dologi kiadások (bírság)		100 000	100 000
K	Beruházások				0	0
	K6 1		Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése		0	0
	K6 2		Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai		0	0
	K6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
018020 Központi költségvetési befizetések					10 875 812	12 075 812
K	Egyéb működési célú kiadások				7 788 912	7 788 912
	5					

	K502	Egyéb elvonások, befizetések		7 788 912	7 788 912
		A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései		7 788 912	7 788 912
K 9		Finanszírozási kiadások		3 086 900	4 286 900
	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 086 900	4 286 900
		031060 Bűnmegelőzés		100 000	110 000
K 5		Egyéb működési célú kiadások		100 000	110 000
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		100 000	110 000
		Működési célú pénzeszköz átadás egyéb civil szervezeteknek		100 000	110 000
		032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek		50 000	50 000
K 5		Egyéb működési célú kiadások		50 000	50 000
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		50 000	50 000
		Működési célú pénzeszköz átadás egyéb civil szervezeteknek		50 000	50 000
		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		1 940 780	1 940 780
K 5		Egyéb működési célú kiadások		1 926 740	1 926 740
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 926 740	1 926 740
		Támogatásértékű működési kiadás óvodának		0	0
		Támogatásértékű működési kiadás védőnőnek		98 313	98 313
		Támogatásértékű működési kiadás önkormányzatoknak (Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal)		1 281 141	1 281 141
		Belső ellenőrzési feladatokhoz hozzájárulás		35 286	35 286
		Társulások és költségvetési szervek (Tp Környéki Önk.Társulás)		52 000	52 000

			Társulások és költségvetési szerveik (Balaton- felvid.Szoc.)		460 000	460 000
K	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások		14 040	14 040
		K84	Társulásnak és költségvetési szerv.egyéb felhalm.célú támog.		14 040	14 040
066010 Zöldterület - kezelés					1 054 100	1 054 100
K	3		Dologi kiadások		1 054 100	1 054 100
	K3		Készletbeszerzés		600 000	600 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000	600 000
	K3		Szolgáltatási kiadások		230 000	230 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000	200 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		30 000	30 000
	K3		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		224 100	224 100
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		224 100	224 100
K	6		Beruházások		0	0
	K6		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	0
	K6		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
064010 Közvilágítás					254 000	254 000
K	3		Dologi kiadások		254 000	254 000
	K3		Szolgáltatási kiadások		200 000	200 000
		K331	Közüzemi díjak		100 000	100 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
	K3		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		54 000	54 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		54 000	54 000
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás				1,00	4 570 181	4 884 541
K	1		Személyi juttatások		2 857 299	3 110 275
	K1		Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 857 299	3 110 275

	K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 291 864	2 291 864
	K110 3	Céljuttatás projektprémium teljesítése		191 522	380 708
	K110 4	Túlóra díj		200 000	200 000
	K110 7	Béren kívüli juttatás		173 913	173 913
	K111 3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	63 790
K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális 2 hozzájárulási adó			442 882	450 666
		Szociális hozzájárulási adó		442 882	450 666
K	Dologi kiadások 3			1 270 000	1 270 000
	K3 1	Készletbeszerzés		600 000	600 000
	K312	Üzemeltetési anyag		600 000	600 000
	K3 3	Szolgáltatási kiadások		400 000	400 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000	200 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		200 000	200 000
	K3 5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		270 000	270 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		270 000	270 000
K	Beruházások 6			0	53 600
	K6 3	Informatikai eszközök beszerzése		0	0
	K6 4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	42 205
	K6 7	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	11 395
	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			5 033 964	5 033 964
K	Dologi kiadások 3			33 964	33 964
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		23 594	23 594
	K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése		4 000	4 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		6 370	6 370

K 4	Ellátottak pénzbeli támogatásai			5 000 000	5 000 000
	K4 8	Egyéb nem intézményi ellátások		5 000 000	5 000 000
		Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás		2 000 000	2 000 000
		Helyi lakosoklakhatási támogatása		3 000 000	3 000 000
082044 Könyvtári szolgáltatások				527 207	627 207
K 1	Személyi juttatások			239 760	239 760
	K1 2	Külső személyi juttatások		239 760	239 760
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		239 760	239 760
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			33 447	33 447
		Szociális hozzájárulási adó		33 447	33 447
K 3	Dologi kiadások			254 000	354 000
	K3 1	Készletbeszerzés		100 000	200 000
	K312	Üzemeltetési anyagok berszerzése		100 000	200 000
	K3 2	Kommunikációs szolgáltatások		50 000	50 000
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		50 000	50 000
	K3 3	Szolgáltatási kiadások		50 000	50 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000	50 000
	K3 5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		54 000	54 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		54 000	54 000
K 6	Beruházások			0	0
	K6 3	Informatikai eszközök beszerzése		0	0
	K6 7	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			2 737 000	7 252 400
K3	Dologi kiadások		2 737 000	7 252 400
K31		Készletbeszerzés	1 000 000	2 371 680
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	10 000
	K312	Üzemeltetési anyagok berszerzése	1 000 000	2 361 680
K33		Szolgáltatási kiadások	1 155 000	3 659 353
	K331	Közüzemi díjak	5 000	5 000
	K333	Bérleti és lízingdíjak	100 000	725 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	67 500
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000	2 861 853
K34		Kiküldetések	0	5 400
	K341	Kiküldetés	0	5 400
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	582 000	1 215 967
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	582 000	1 215 967
K6	Beruházások		0	0
K63		Informatikai eszközök beszerzése	0	0
K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0	0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			0	0
K6	Beruházások		0	0
K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	0
K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0	0
K7	Felújítás		0	0
K71		Ingatlanok felújítása	0	
K74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			0	51 207

K 5	Egyéb működési célú kiadások			0	51 207
	K502 1	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	51 207
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés			1,00	0	3 960 946
K 1	Személyi juttatások			0	1 192 987
	K1 1	Foglalkoztatottak személyi juttatása		0	1 192 987
	K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		0	927 466
	K110 3	Céljuttatás projektprémium teljesítése		0	265 521
	K110 7	Béren kívüli juttatás		0	0
	K111 3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		0	0
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0	184 914
	K21	Szociális hozzájárulási adó		0	184 914
K 3	Dologi kiadások			0	2 518 910
	K3 1	Készletbeszerzés		0	500 000
	K312	Üzemeltetési anyag beszerzése		0	500 000
	K3 2	Kommunikációs szolgáltatások		0	105 600
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		0	41 600
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	64 000
	K3 3	Szolgáltatási kiadások		0	1 385 000
	K331	Közüzemi díjak		0	200 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		0	685 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		0	500 000
	K3 5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	528 310
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		0	528 310
	K355	Egyéb dologi kiadások		0	0
K 6	Beruházások			0	64 135

	K6 4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	50 500
	K6 7	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	13 635
K	7	Felújítások		0	0
	K7 1	Ingatlanok felújítása		0	
	K7 4	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN fő			7,00	205 498 611	200 755 487
K	1	Személyi juttatások		20 408 534	22 125 020
K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 159 609	3 375 659
K	3	Dologi kiadások		19 312 264	28 061 574
K	4	Ellátottak pénzbeli támogatásai		5 000 000	5 000 000
K	5	Egyéb működési célú kiadások		68 076 364	51 626 169
K	6	Beruházások		33 774 000	34 424 725
K	7	Felújítások		52 666 900	51 841 400
K	8	Felhalmozási célú kiadások		14 040	14 040
K	9	Finanszírozási kiadások		3 086 900	4 286 900
KIADÁSOK ÖSSZESEN				205 498 611	200 755 487

”

„6. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi kiadások feladatonkénti bontása

Előirányzatok adatok Ft-ban	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	Összesen:
066010 Zöldterületek kezelése	1 054 100	0	0	1 054 100
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	64 455 023	0	0	64 455 023
013320 Köztemető fenntartás és működtetés	374 000	0	0	374 000
018020 Központi költségvetési befizetések	12 075 812	0	0	12 075 812
031060 Bűnmegelőzés	110 000	0	0	110 000
032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	50 000	0	0	50 000
064010 Közvilágítási feladatok	254 000	0	0	254 000
066020 Város és községgazdálkodási szolgáltatás	97 415 507	0	0	97 415 507
051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	1 216 000	0	0	1 216 000
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	5 033 964	0	0	5 033 964
107055 Falugondnoki szolgáltatás	4 884 541	0	0	4 884 541
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	51 207	0	0	51 207
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0
082044 Könyvtári szolgáltatások	627 207	0	0	627 207
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	7 252 400	0	0	7 252 400
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 940 780	0	0	1 940 780
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	3 960 946			3 960 946
	200 755 487	0	0	200 755 487

”

„7. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata Tájékoztató adatok a működési bevételek és kiadások alakulásáról

	Megnevezés	2019. teljesítés (adatok Ft-ban)	2020. teljesítés (adatok Ft- ban)	2021. eredeti előirányzat (adatok Ft-ban)	2021. módosított előirányzat (adatok Ft- ban)
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 720 577	7 090 295	12 874 885	15 074 926
B 3	Közhatalmi bevételek	79 764 196	66 476 732	71 900 000	57 227 673
B 4	Működési bevételek	4 671 179	3 028 274	2 965 900	4 082 062
B 6	Működési célú átvett pénzeszköz	23 000	375 650	0	0
B 8	Finanszírozási bevételek	71 746 851	115 582 833	117 457 826	118 657 826
	Működési célú bevételek összesen	162 925 803	192 553 784	205 198 611	195 042 487
K 1	Személyi juttatások	15 836 720	18 788 220	20 408 534	22 125 020
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 924 146	3 055 508	3 159 609	3 375 659
K 3	Dologi kiadások	19 661 477	14 467 673	19 312 264	28 061 574
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 262 000	1 586 200	5 000 000	5 000 000
K 5	Egyéb működési célú kiadások	4 448 109	6 395 587	68 076 364	51 626 169
K 9	Finanszírozási kiadások	3 318 000	2 813 905	3 086 900	4 286 900
	Működési célú kiadások összesen	52 450 452	47 107 093	119 043 671	114 475 322

”

„8. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata Tájékoztató adatok a felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulásáról

	Megnevezés	2019. teljesítés (adatok Ft-ban)	2020. teljesítés (adatok Ft-ban)	2021. eredeti előirányzat (adatok Ft-ban)	2021. eredeti előirányzat (adatok Ft-ban)
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 008 499	25 989	0	5 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	1 939 000	0	413 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	300 000	300 000
	Felhalmozási célú bevételek összesen	11 008 499	1 964 989	300 000	5 713 000
K6	Beruházások	1 739 766	30 032 943	33 774 000	34 424 725
K7	Felújítások	8 159 750	2 993 771	52 666 900	51 841 400
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	14 040	14 040	14 040
	Felhalmozási célú kiadások összesen	9 899 516	33 040 754	86 454 940	86 280 165
	BEVÉTELEK összesen	173 934 302	194 518 773	205 498 611	200 755 487
	KIADÁSOK összesen	62 349 968	80 147 847	205 498 611	200 755 487

”

„9. melléklet

**Kékkút Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés beruházási célú kiadásai
feladatonkénti bontásban**

Megnevezés	Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
Ingyenbeszerzés	21 593 700	21 987 400
Tájház-parkoló	1 000 000	1 000 000
Kamerák telepítése	393 700	787 400
Ingyenvásárlás	20 000 000	20 000 000
Közvilágítás bővítése	200 000	200 000
Egyéb eszköz beszerzés (apartman berendezés)	5 000 000	5 000 000
Beruházás áfa	7 180 300	7 286 600
Összesen	33 774 000	34 274 000

”

„10. melléklet

Kékkút Község Önkormányzata 2021.évi költségvetés felújítási kiadásai célonkénti bontásban

Megnevezés	Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
Ingatlan felújítás	41 470 000	40 820 000
apartmanok	26 470 000	29 820 000
Tájház	5 000 000	1 000 000
pergolák javítása (játszótér), féltető (hivatalnál, bolt mögött)	10 000 000	10 000 000
Felújítás áfa	11 196 900	11 021 400
Felújítások összesen:	52 666 900	51 841 400

”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartásról szóló törvény 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.