

**Kenyeri Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2021. (III.10.) önkormányzati rendelete
Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 4. § (7) bekezdés vonatkozásában a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 76. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a 4. § (6) bekezdés vonatkozásában a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében, Kenyeri Községi Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörében eljárva, Kenyeri Község Polgármestere a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**A rendelet hatálya
1. §**

A rendelet hatálya Kenyeri Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és annak szerveire, az önkormányzat felügyelete alatt álló költségvetési szervekre terjed ki.

**II. FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**A költségvetés bevételei és kiadásai
2. §**

(1)A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetését

- **271 106** ezer Ft költségvetési bevétellel,
- **271 106** ezer Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat

a) működési költségvetési bevételét 242 563 e Ft-ban

b) felhalmozási bevételét 9600 e Ft-ban

c) finanszírozási bevételét 18 943 e Ft-ban
állapítja meg.

- (3) A működési célú bevételek között működési hitel igénybe vétele nem szerepel.
 (4) A felhalmozási célú bevételek között fejlesztési célú hitel felvétele nem szerepel.

3.§

- (1) A 2021. évi költségvetési kiadáson belül az Önkormányzat *működési költségvetési kiadását 250 853 e Ft-ban határozza meg. A költségvetési kiadásokon belül*
- a) személyi juttatás kiadás 101 892 e Ft;
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 15 664 e Ft;
 - c) dologi jellegű kiadások 46 035 e Ft;
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 5 429 e Ft;
 - f) működési célú kiadások államháztartáson belülrre 81 233 e Ft;
 - g) működési célú kiadások államháztartáson kívülre 600 e Ft
- összegben kerülnek meghatározásra.
- (2) A felhalmozási költségvetési kiadások összege 10 844 e Ft.
 (3) A finanszírozási kiadások összege 8909 e Ft.
 (4) A tartalékok összege 500 e Ft
 (5) A Képviselő-testület költségvetés 2021. évi hiányát 0 e Ft-ban állapítja meg.
 (6) A Képviselő – testület az (1) bekezdésben megállapított kiadási és bevételi főösszeg jogcímenkénti megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet szerint határozza meg,
 (7) A megállapított összevont bevételi főösszeg jogcím csoportok szerinti megbontását előirányzatokként a 2. számú melléklet tartalmazza.
 (8) A megállapított bevételi főösszeg kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok közötti megoszlását a 3. számú melléklet,
 (9) A megállapított kiadási főösszeg megoszlását feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet tartalmazza;
 (10) A megállapított kiadási főösszeg kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok közötti megoszlását az 5. számú melléklet
 (11) A működési célú pénzeszköz átadásokat a 6. számú melléklet tartalmazza.
 (12) A társadalompolitikai és szociális juttatások kiadásait a 7. számú melléklet rögzíti.
- (13) a megállapított beruházási és felhalmozási kiadásokat a 8. sz. melléklet tartalmazza.
 (14) A megállapított összevont költségvetési kiadások és bevételek alakulását működési és felhalmozási bontásban és közgazdasági tagolásban a 9. számú melléklet,
 (15) Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 10. számú melléklet tartalmazza,
 (16) A megállapított bevételek költségvetési szervenkénti alakulását a 14. számú melléklet,
 (17) A megállapított bevételek központi költségvetési és önkormányzati támogatás szerinti megoszlását a 15. számú melléklet tartalmazza.

4. §

- (1) Az Önkormányzatnak több éves kihatással járó kötelezettsége jelenleg nincs.
 (2) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület a tartalék összegét 500 e Ft összegben állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik.
- (5) Az önkormányzatnak kezességvállalásból fennálló kötelezettsége nincs.
- (6) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét 46.380 Ft összegben állapítja meg.

5. §

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos hatáskörök

- (1) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetés végrehajtása során folyamatosan egyeztetéseket folytasson, vizsgálja felül az előirányzott kiadások jogosságát és mértékét.
- (2) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek a Képviselő-testület előzetes elhatározását követően és a kormány előzetes engedélyével köthetőek.

6. §

A Képviselő-testület a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és az egyes költségvetési szerveknél foglalkoztatható közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 4. mellékletében állapítja meg.

III. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a tervezett bevételek alapfeladatok sérelme nélküli beszedéséért a szerv vezetője a felelős.
- (3) A Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles végrehajtani, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (4) A költségvetési szervek vezetői felelnek az intézmény saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Kötelesek feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsák a költségvetésében megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.
- (5) A Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik,

kiadásai teljesítéséhez a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályait betartva vállalható kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.

- Az Önkormányzat előirányzatai felett - a külön jogszabályban meghatározott eltérésekkel - az előirányzat-felhasználási jogkört a polgármester gyakorolja azzal, hogy a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályait betartva vállalható kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.
- (6) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (7) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően.

8. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 9 %-át, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.
- (2) A lejárt esedékességű tartozásállomány fennállásáig a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályain felül csak az önkormányzati biztos ellenjegyzésével vállalható kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.
- (3) Az önkormányzati biztos a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv szervezeti felépítését, működési folyamatát és gazdálkodását érintő racionalizálási javaslatokat tehet, intézkedéseket kezdeményezhet.

9. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület az év közben engedélyezett központi támogatások (pótelőirányzatok) felhasználásáról, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján, - az első negyedév kivételével - negyedévente, de legkésőbb a költségvetési évet követő év május 30. napjáig dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) Amennyiben év közben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő előirányzatot zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a jegyző haladéktalanul a képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

10. §

- (1) A Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal köteles az önkormányzatra és annak fenntartásában működő intézményekre is kiterjedő számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) Az költségvetési szervek kötelesek belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges

módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkorai intézményvezetőt terheli.

11. §

- (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A költségvetési szervek számára a jóváhagyott kiadási és bevételi kiemelt előirányzatok főösszegei kötöttek. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

12. §

A Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

Pénzellátás szabályai

13.§

- (1) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek részére a Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal a feladatellátáshoz évközben egyszeri jelleggel jóváhagyott támogatásokat a jóváhagyást követő 8 napon belül egy összegben folyósítja.

Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

14. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) összességében a költségvetésben meghatározott személyi juttatás előirányzat nem léphető túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

15. §

- (1) A költségvetés végrehajtását megbízási szerződés alapján működő belső ellenőr végzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztése során tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (2) A jegyző köteles gondoskodni valamennyi költségvetési szerv tekintetében a belső kontrolltevékenységek, FEUVE rendszer és a belső ellenőrzés megszervezéséről és működtetéséről.

IV. FEJEZET VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Vegyes rendelkezések

16. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert és a jegyzőt, valamint a Közös Hivatal tekintetében a jegyzőt és a pénzügyi ellenjegyzőt az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyi betétként való lekötésére.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési intézményei kizárólag az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körbe tartozó pályázatokat nyújthatnak be. A pályázatok fedezet nélküli kötelezettségvállalást nem eredményezhetnek, az alapfeladat ellátásának biztonságát nem veszélyeztethetik. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

Záró rendelkezések

17. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő nap lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2021.január 1. napjától kell alkalmazni.

Kenyeri, 2021.március 10.

/ : Svedics Tibor : /
polgármester

/ : Vörös Andrea : /
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetésre került 2021.március 10. napján.

/ : Vörös Andrea : /
jegyző

**KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA
2021. évre**

Ezer Ft

1. BEVÉTELEK:		
1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		228 991
1.1.1. ebből: Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	e Ft	
1.1.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	e Ft	
1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		
1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK		3 782
1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		9 790
1.5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		9 600
1.6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök		
1.6.1. visszatérülése államházt.kívülről	-	e Ft
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	e Ft
1.7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök		
1.7.1. visszatérülése államházt.kívülről	e Ft	
1.7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	e Ft	
2. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		252 163
3. KIADÁSOK:		
3.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		-
ebből:		
3.1.1. - Személyi juttatások	Ft	101 892
3.1.2. - Munkáltatót terhelő járulékok	Ft	15 664
3.1.3. - Dologi kiadások	Ft	46 035
3.1.4. - Ellátottak juttatásai	Ft	5 429
3.1.5. - egyéb működési kiadások	Ft	81 833
3.1.6. - Általános tartalék	Ft	500
3.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		10 844
ebből:		
3.2.1. - Beruházások	Ft	5 748
3.2.2. - Felújítások	Ft	5 096
3.2.3. - egyéb felhalmozási kiadások	Ft	
4. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		8 909
4.1. ebből: fejlesztési célú hitelek törlesztése	Ft	
4.2. befektetési célú részesedések vásárlása	Ft	
4.3. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	Ft	8 909
4.4 Központi irányító szervi támogatás	Ft	
5. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		271 106
6. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:		
ELŐZŐ ÉVEK KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY		
7. IGÉNYBEVÉTELE		18 943
8. 2020.ÉVBEN MEGELŐLEGEZETT ÁLLAMI TÁMOGATÁS		
9. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE		-

Kenyeri Községi Önkormányzat

Bevételei forrásonként

2021. év

(ezer Ft-bar

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2021. év	változás %-a
----------------------	--------------------------------------	-----------------

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON**I. Önkormányzatok működési támogatásai****1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**

1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	106 874
a. önkormányzati hivatal működésének támogatása	87 374
ebből: beszámítás	
b. támogatása	19 500
zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának	
ba. támogatása	4 741
ebből: beszámítás	
bb. közvilágítás fenntartásának támogatása	3 480
ebből: beszámítás	
bc. köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1 640
ebből: beszámítás	
bd. közutak fenntartásának támogatása	2 136
ebből: beszámítás	
c. egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 500
ebből: beszámítás	
kiegészítés - I.1. jogcímhez kapcsolódóan	
d. lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	3
e. üdülőhelyi feladatok támogatása	
2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	

Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak

II. 1. támogatása	20 133
1. Óvodapedagógusok bértámogatása	14 584
2. Óvodapedagógusok munkáját közvetlen segítők bértámogatása	2 919
3. Óvodaműködtetési támogatás	2 630

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és**III 3. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

1. Pénzbeni szociális ellátások kiegészítése	
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb	
2. támogatása	5 429
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	80 203
4. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	69
5. Gyermekétkeztetés támogatása	7 736
A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók	
a. bértámogatása	4 087
b. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	3 649

*Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és
gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:*

4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270
1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és	
d. közművelődési feladatainak támogatása	2 270

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2021. év	változás %-a
<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</i>	2 270	
Helyi önkormányzatok működésének támogatása összesen:	222 714	
II. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	6 277	
1. Helyi önkormányzatoktól átvett támogatás		
2. Társadalombiztosítási Alaptól átvett támogatás	6 277	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:	228 991	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK		
II. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK		
1. Vagyoni típusú adók	282	
1. Építményadó	282	
2. Értékesítési és forgalmi adók	3 500	
1. helyi iparüzési adó	3 500	
3. Gépjárműadók		
1. gépjárműadó helyi önkormányzatot megillető része		
4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
1. Idegenforgalmi adó		
2. talajterhelési díj		
5. Egyéb közhatalmi bevételek		
1. Igazgatási szolgáltatási díjak		
3. Egyéb közhatalmi bevételek		
4. Helyi adópótlék, adóbírság		
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 782	
IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
1. Szolgáltatások ellenértéke	5 632	
1. intézményi ellátási díjak	727	
2. bérleti és lízing díjbevételek		
1. önkormányzati helyiségek bérbeadása	278	
2. lakbérbevételek	170	
3. közterületfoglalási díjak		
4. földbérleti díjak	52	
3. egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek		
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5. Általános forgalmi adó visszatérítése		
6. Kamatbevételek		
7. Költségek visszatérülése	631	
8. Egyéb működési bevétel	2 000	
9. Közvetített szolgáltatások bevétele	300	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	9 790	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
1. Ingatlanok értékesítése	9 600	

M e g n e v e z é s:	tervezett előirányzat 2021. év	változás %-a
----------------------	--------------------------------------	-----------------

VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

1. felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülről
 - Első lakáshoz jutók lakásépítési és -vásárlási kölcsönének
 1. törlesztése
 2. Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök

FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK **252 163**

VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 18 943
 - előző év költségvetési maradvány igénybevétele áthúzódó
 1. feladatokra 18 943
 2. megelőlegezett állami támogatás igénybevétele

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK **18 943**

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: **271 106**

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK BEVÉTELEI
2021. év

sor szám	közmű- száma	Kormányzati funkció megnevezése	bevételek összesen:	ezer Ft		
				ebből:		
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
				feladatok		
1.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	10 100	10 100		
2.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	102 325	222 714		
3.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	17 082	17 082		
4.	066020	Város és községgazdálkodás	2 430	2 430		
5.	072111	Háziorvosi szolgálat	300	300		
6.	074031	Család és nővédelmi ét. Gondozás	6 277	6 277		
7.	900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	3 782	3 782		
8.		Kenyeri Községi Önkormányzat összesen	142 296	262 685		
9.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	88 623	88 623		
10.		Kenyeri Községi Önkormányzati Hivatal	88 623	88 623		
11.	091140	Ovodai nevelés	201	201		
12.	091110	Ovodai nevelés szakmai feladatai				
13.	096025	Munkahelyi étkeztetés	5 632	5 632		
14.	096015	Gyermekétkeztetés	727	727		
15.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	33 627	33 627		
16.		Kenyeri Óvoda	40 187	40 187		
17.		Mindösszesen:	271 106	271 106		

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KIADÁSAI KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT
2021. évre

sorszám	kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	k i a d á s o k b ó l:										Mészám						
				működési kiadások					felhalmozási kiadások					finanszírozási kiadások			állandó nyitó	záró		
				személyi juttatások	Munkáltatói terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozási kiadások	felhalmozási kiadások összesen:	ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	hitel-törlesztés	részeseítés vásárlása			finanszírozási kiadások összesen:	
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	15 923	9 165	1 448	4 810	500	15 923	3 578									5,00	5,00	
2.	013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	4 273		695			695	3 578											
3.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok																		
4.	018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	9 659				750	750								8 909				
5.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	80 483				80 483	80 483												
6.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	500		500			500												
7.	064010	Közvilágítás	2 220		2 220			2 220												
8.	066010	Zöldterület-kezelés	4 415	3 242	503	600		4 345	70									1,00	1,00	
9.	072111	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	6 060		3 000	3 000		1 300	4 760											
10.	074031	Háziorvosi alapellátás	300					300												
11.	082091	Család és nővédelmi egészségügyi ellátás	8 468	6 673	1 020	775		8 468										1,00	1,00	
12.	084031	Közművelődés - közösségi részvétel fejlesztése	3 630		3 630			3 630												
14.	96015	Civil szervezetek működési támogatása	600		600			600												
15.	107060	Gyermekétkeztetés feladatai	336					336												
		Egyéb szociális természetűben és pénzbeni ellátások	5 429			5 429		5 429												
16.		Kenyeri Községi Önkormányzat összesen	142 296	19 080	2 971	14 830	82 333	124 643	3 648	5 096	8 744	8 909	8 909	8 909	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	
17.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	88 623	58 622	8 946	19 555		87 123	1 500										12,00	12,00
18.		Kenyeri Községi Önkormányzati Hivatal	88 623	58 622	8 946	19 555	87 123	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	
19.	091140	Óvodai nevelés	2 134			1 534		1 534	600											
20.	091110	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17 083	14 440	2 237	406		17 083											3	3
21.	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	1 243	1 076	167			1 243												
22.	096025	Munkahelyi étkeztetés	10 652	4 684	725	5 243		10 652												
23.	096015	Gyermekétkeztetés	9 075	3 990	618	4 467		9 075											3	3
		Kenyeri Óvoda	40 187	24 190	3 747	11 650	39 587	600	5 748	5 096	10 844	8 909	8 909	8 909	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	
		Mindösszesen:	271 106	101 892	15 664	46 035	82 333	251 353	5 748	5 096	10 844	8 909	8 909	8 909	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2021. év

ezer Ft

Sorszám	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
			feladatok		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	15 923	11 045	4 878
2.	013320	Köztetető-fenntartás és működtetés	4 273		
3.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	9 659	9 659	
4.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	80 483	80 483	
5.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	500	500	
6.	064010	Közütilágítás	2 220	2 220	
7.	066010	Zöldterület-kezelés	4 415	4 415	
8.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	6 060	6 060	
9.	072111	Háziorvosi alapellátás	300	300	
10.	074031	Család és nővédelmi egészségügyi ellátás	8 468	8 468	
11.	082091	Közművelődés - közösségi részvétel fejlesztése	3 630	3 630	600
12.	084031	Civil szervezetek működési támogatása	600		
14.	091140	Intézményi gyermekétképzetés	336	336	
15.	107060	Egyéb szociális természetűbeni és pénzbeni ellátások	5 429	5 429	
16.		Kenyeri Községi Önkormányzat összesen	142 296	136 818	5 478
17.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	88 623	88 623	
18.		Kenyeri Községi Önkormányzati Hivatal	88 623	88 623	
		091140 Óvodai nevelés	2 134	2 134	
		091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	17 083	17 083	
		091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	1 243	1 243	
		096025 Munkahelyi étkeztetés	10 652	10 652	
		096015 Gyermekétkeztetés	9 075	9 075	
		Kenyeri Óvoda	40 187	40 187	
19.		Mindösszesen:	271 106	265 628	5 478

Kenyeri Községi Önkormányzat
egyéb működési és felhalmozási kiadásai
2021.évre

(ezer Ft-ban)

Megnevezés	tervezett előirányzat
EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE	
1. Háziorvosi ügyelet támogatása	251
3. Kenyeri Szociális Intézményfenntartó Társulás támogatása	80 232
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE ÖSSZESEN:	
	80 483
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	
ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE	
1. Civil szervezetek támogatása (Cserhát Sportegyesület, Kenyeri Önkéntes Tűzoltóegyesület)	600
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	
ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE ÖSSZESEN:	
	600
TARTALÉKOK	
	500
EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	81 583

Kenyeri Községi Önkormányzat
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási kiadásai
2021. év

ezer Ft

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat
1.	Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási	5 429
2.	juttatások	
3.	Tanévkezdési támogatás	
4.	lakhatási támogatás	
5.	rendkívüli települési támogatás	
6.	temetési támogatás	
7.	letelepedési támogatás	
8.	újszülöttek támogatása	
9.	Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási	
	juttatások összesen:	5 429
10.	Működési célú szociális támogatások összesen:	
11.	Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre	
	Első lakáshoz jutók lakásépítésének és -vásárlásnak vissza nem térítendő	
12.	támogatása	
13.	Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre összesen:	
14.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalom-	
	biztosítási juttatások mindösszesen:	5 429

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
BERUHÁZÁSOK ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK
 2021. év

sorszám	Megnevezés:	előirányzat (ezer Ft-ban)
1.	<u>013320 Köztemető fenntartási feladatok</u>	
1.1.	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése urnafal)	2 817
	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	761
	Összesen:	3 578
2.	<u>096015 Gyermekeképzés</u>	
2.1.	Felújítás (konyha radiátorcsere)	245
	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	91
	Összesen:	336
3.	<u>013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás</u>	
3.1	Általános iskola felújítás	3 475
	ÁFA	1 285
		4 760
4.	<u>066010 Zöldterület kezelés</u>	
	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése (kompresszor)	51
	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	19
	Összesen:	70
7.	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	8 744

Kenyeri Községi Önkormányzat
Költségvetési (működési és felhalmozási) mérlege
(közgazdasági tagolásban)
2021. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat ezer Ft
I. Működési költségvetés		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	228 991
	- önkormányzatok működési támogatásai	222 714
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 277
2.	Közhatalmi bevételek	3 782
3.	Működési bevételek	9 790
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Működési bevételek összesen	242 563
5.	Személyi juttatások	101 892
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 664
7.	Dologi kiadások	46 035
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 429
9.	Egyéb működési célú kiadások	81 833
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	81 233
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600
	- tartalékok	500
	Működési kiadások összesen	251 353

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	--------------------------

II. Felhalmozási költségvetés

- | | | |
|-----|--|-------|
| 10. | Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről | |
| 11. | Felhalmozási bevételek | 9 600 |
| 12. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | |
| | - felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről | |
| | - egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | |

	Felhalmozási bevételek összesen	9 600
--	--	--------------

- | | | |
|-----|--|-------|
| 13. | Beruházások | 5 748 |
| 14. | Felújítások | 5 096 |
| 15. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| | - egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | - |
| | - tartalékok | |

	Felhalmozási kiadások összesen	10 844
--	---------------------------------------	---------------

	Önkormányzat bevételei összesen:	252 163
	Önkormányzat kiadásai összesen:	262 197

III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 943
17.	Áht-n belüli megelőlegezések	
	Finanszírozási bevételek összesen:	18 943
18.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	8 909
19.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
20.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
	Finanszírozási kiadások összesen:	8 909
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	271 106
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	271 106

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE
2021. év

sor- szám	Megnevezés	(ezer Ft-ban)														
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen		
	Bevételek															
	működési célú támogatások államháztartáson															
	belülről															
1.	- helyi önkormányzatok működésének	8 909	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	19 446	222 814
	általános támogatása															
	- egyéb működési célú támogatások bevételei	523	523	523	523	523	523	523	523	523	523	523	523	523	523	6 277
3.	államháztartáson belülről	25	15	4 832	15	-	-	-	5 032	-	-	-	-	-	-	11 154
	közhatalmi bevételek															
4.	működési bevételek	430	15	12	300	5	56	968	600	1 000	598	124	600	1 000	4 177	9 600
5.	felhalmozási bevételek															
6.	Működési célú átvett pénzeszközök															
	- működési célú visszatérítendő támogatások,															
	kölcsönök visszatérítése államházt. kívülről															
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök															
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
	- felhalmozási célú visszatérítendő															
	támogatások, kölcsönök visszatérítése															
	államházt. kívülről															
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
8.	előző évi pénzaradvány igénybevétele	17 082														17 082
9.	Előző havi maradvány															
	Bevételek összesen:	26 969	19 984	24 813	20 284	19 974	20 025	20 937	29 638	20 969	20 567	21 343	25 601	20 969	20 567	271 104
	Kiadások															
10.	személyi juttatások	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	8 491	101 892
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	1 305	15 664
12.	dologi kiadások	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	3 836	46 035
13.	ellátottak juttatásai			30		30		1 800	60	2 045	150	29	1 285	2 045	150	5 429
14.	Egyéb működési kiadások	7 904	7 904	7 904	7 904	7 904	7 904	11 919	7 904	7 904	7 904	7 904	7 904	7 904	7 904	83 331
	- államháztartáson belülről							300								600
	- államháztartáson kívülről			300					2 582	1 200			4 962			8 744
15.	beutazások															
16.	felújítások															
17.	Egyéb felhalmozási kiadások															
	- államháztartáson belülről															
	- államháztartáson kívülről															
18.	finanszírozási kiadások															
	-ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	8 909														8 909
	- hosszú lejáratú hitel törlesztése															
	- részesedések vásárlása															
	- részesedések értékesítése															
19.	általános tartalék	500														500
20.	céltartalék															
	Kiadások összesen	30 945	21 536	21 866	21 536	21 566	21 536	27 651	24 178	24 781	21 686	21 572	27 783	24 781	21 686	271 104
	bevételek és kiadások egyenlege	12 250	- 1 351	3 030	- 2 957	- 2 081	- 1 530	- 3 236	5 333	- 4 002	- 2 043	- 170	- 3 243	- 4 002	- 2 043	-

11. melléklet a 1/2021. (III.10.) önkormányzati rendelethez

**Kenyeri Községi Önkormányzat
részvényei, részesedései, értékpapírai
2020. december 31-i állapot szerint)**

Részvények, részesedések

25% alatti részesedés:

VASIVÍZ Zrt.

2368 e _____ Ft

Részesedések, részvények mindösszesen:

2368 e Ft

B. Egyéb közvetett támogatások

1. helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen Ft)	(e Ft)
magánszemély	-	-	-	-	-
Összesen:					

2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen Ft)	(e Ft)
		-	-	-	-
Összesen:					

3. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen Ft)	(e Ft)
		-	-	-	-
Összesen:			0	0	0

4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (e Ft)	összesen Ft)	(e Ft)
		-	-	-	-
Összesen:			0	0	0

Kenyeri Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása
2022-2024. év

sor-szám	megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2022.	2023.	2024.	
		év			
1.	helyi adóból és a települési adóból származó bevétel az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű	8 350	8 320	8 410	25 080
2.	jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	528	540	550	1 618
3.	osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
4.	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat				
5.	értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
6.	bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7.	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
7.	önkormányzat saját bevételei:				
9.	saját bevételek 50 %-a	8 878	8 860	8 960	26 698
10.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tóketartozása	4 439	4 430	4 480	13 349
11.	számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig				
12.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig				
13.	Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt,				
14.	vissz visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése avásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés				
15.	szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés				
16.	hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek				
17.	fizetési kötelezettség összesen				
18.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege	4 439	4 430	4 480	13 349

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
BEVÉTELEINEK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNTI ALAKULÁSA
2021. év

S O R S Z Á M	Megnevezés	bevételek összesen:	működési bevételek				felhalmozási bevételek				ezzer Ft-ban		
			működési támogatások államháztartáson belülről	közhatalmi bevételek	működési bevételek	működési célú átvett eszközök	működési bevételek összesen	felhalmozási támogatások államháztar- táson belülről	felhalmozási bevételek	felhalmozási célú átvett pénzeszk.	felhalmozási bevételek összesen	finanszírozási bevételek	
												előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	központi, irányító szervi támogatás
1	Kenyeri Községi Önkormányzat	142 296	228 991	3 782	3 230	236 003	9 600	9 600		9 600	17 082	-120 389	
2	Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal	88 623									1249	87 374	
3	Kenyeri Óvoda	40 187			6 560	6 560					612	33 015	
4	ÖSSZESEN:	271 106	228 991	3 782	9 790	242 563	9 600	9 600	0	9 600	18 943	0	

KENYERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSA
2021. év

(ezer Ft-ban)

S O R S Z Á M	Intézmény megnevezése	központi költségvetési támogatás		önkormányzati támogatás		összes támogatás
		Ft	megoszlás %-a	Ft	megoszlás %-a	
		1.	Kenyeri Közös Önkormányzati Hivatal	87 374	100,0	
2.	Kenyeri Óvoda	27 938	85,0	5 077	15,0	33 015
3.	Összesen:	115 312		5 077		120 389