

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének
12/2020. (XII.1.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
4/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Apácatorna Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, 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. § (1) Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi fő összegét

61.948.589 forintban

b) kiadási fő összegét

61.948.589 forintban

állapítja meg.”

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

„3.§ (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit

43.941.110 forintban,

b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit

18.007.479 forintban,

c) az önkormányzat működési célú kiadásait

60.999.622 forintban,

ebből:

ca) a személyi juttatásokat

9.152.268 forintban,

bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulási adó összegét

1.508.600 forintban,

bc) a dologi kiadásokat

12.660.220 forintban,

cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait

1.954.000 forintban,

ce) az egyéb működési célú kiadásokat

2.249.855 forintban,

cf) a beruházási kiadásokat

22.224.501 forintban,

cg) a felújítási kiadásokat

1.501.000 forintban,

d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait

948.967 forintban,

állapítja meg.”

2. § A rendelet 1-5. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-5. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kovács Béla
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2020. december 1.

Szarka Gyula
jegyző

Apácatorna Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
4/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- cso	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat eredeti	G 2020. évi előirányzat módosított	H 2020. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Apácatorna Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási			
				tev. 011130			
				Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	272 868
			2.	Működési bevételek			
			a)	közvetített szolgáltatások	1 390 000	1 390 000	1 390 000
			b)	tárgyi eszközök bérbeadása	200 000	200 000	200 000
			c)	kamatbevételek	1 000	1 000	1 100
			d)	egyéb működési bevételek	0	90 239	537 250
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	1 591 000	1 681 239	2 401 218
				tev. összesen:			
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		a)		Önkormányzatok működési támogatásai			
		aa)		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	1 740 170	1 740 170	1 740 170
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	15 300	15 300	15 300
				kiegészítés	0	0	0
				polgármesteri illetmény támogatása	954 500	954 500	954 500
					7 709 970	7 709 970	7 709 970
				ab) települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám.			
				települési önk. szociális feladatainak egyéb támogatása	6 661 520	6 661 520	6 661 520
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.			
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000	1 800 000	1 800 000
				b) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	205 740
				c) Előző évi elszámolásból származó bevétel	0	55 360	55 360
		2.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	21 071 326
				Államháztartáson belüli megelőlegezések			
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	16 171 490	16 226 850	37 503 916
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		a)		Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
		aa)		Munkaügyi Központ tám.	564 180	678 656	1 257 966
		2.		Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről			
				Egyéb működési bevétel		0	10
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	564 180	678 656	1 257 976
	4.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Egyéb működési bevétel			
		a)		Egyéb működési bevétel	0	5	5
		b)		közvetített szolgáltatás	203 200	203 200	203 200
		c)		Készletértékesítés ellenértéke	0	955 800	957 800
		d)		Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	10 500	10 500
		e)		Egyéb közhatalmi bevételek	0	100 000	100 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		1.		Felhalmozási bevétel(gép)			
		2.		Felhalmozási bevétel(út)			
		3.		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	203 200	1 269 505	1 271 505
	4.			Közművelődési-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Egyéb működési bevétel	0	5	10
				Közművelődési-kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	0	5	10
	5.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	20 000	30 000
				Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	0	20 000	30 000
	6.			Szociális étkeztetés 107051			
		1.		Működési költségvetés			
		4.		Működési bevételek			
		a)		ellátási díjak - térítési díj	1 066 480	1 066 480	1 066 480
				Szociális étkeztetés összesen:	1 066 480	1 066 480	1 066 480
	7.			Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei			
				államháztartáson kívülről 900020			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Közhatalmi bevételek			

Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 717 335	17 705 372	17 705 372
	2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	302 107	302 107
Finanszírozási bevételek összesen:				17 717 335	18 007 479	18 007 479
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				38 133 685	39 360 219	61 948 589

11.	1.		Szociális étkeztetés 107051			
			Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	1 524 000	1 624 000	1 624 000
12.			Házi segítség nyújtás 107052			
			Működési költségvetés			
	5.		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
13.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
	3.		Dologi kiadások	0	0	0
	8.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 954 000	1 954 000	1 954 000
14.			Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
	1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	0	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				37 486 825	38 411 252	60 999 622
2.			<u>Finanszírozási kiadások</u>			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	646 860	948 967	948 967
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				646 860	948 967	948 967
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				38 133 685	39 360 219	61 948 589

71	Személyi juttatások (K1)	7 873 325	8 442 170	9 152 268
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 408 600	1 408 600	1 508 600
73	Dologi kiadások (K3)	9 327 660	9 961 251	11 067 020
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	1 954 000		
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 954 000	2 030 675	1 954 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 900 000	1 900 000	1 900 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)			
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)			
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)			
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)			
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)			
90	Tartalékok (K51311)	857 788	349 855	21 099 033
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 757 788	2 249 855	22 999 033
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	8 717 521	8 838 190	8 838 190
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	2 353 731	2 386 311	2 386 311
97	Beruházások (K6)	11 071 252	11 224 501	11 224 501
98	Ingatlanok felújítása (K711)	1 181 890	1 181 890	1 181 890
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	319 110	319 110	319 110
102	Felújítások (K7)	1 501 000	1 501 000	1 501 000
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)			
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	646 860	948 967	948 967
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	646 860	948 967	948 967
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	36 540 485	37 767 019	60 355 389

71	Személyi juttatások (K1)			
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			
73	Dologi kiadások (K3)	1 593 200	1 593 200	1 593 200
74	Családi támogatások (K42)			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
83	Elvonások és befizetések (K5023)			
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)			
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)			
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)			
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)			
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)			
90	Tartalékok (K51311)			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)			
97	Beruházások (K6)			
98	Ingatlanok felújítása (K711)			
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)			
102	Felújítások (K7)			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)			
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
111	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
112	Finanszírozási kiadások (K9)			
113	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 593 200	1 593 200	1 593 200

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C	D	E	F	G	H	I	J
		2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi eredeti	2020. évi módosított	2020. évi módosítás	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám	2023. évi irányszám
	Működési célú kiadások:								
	Önkormányzat:								
1.	Személyi juttatások	7 916 802	8 515 905	7 873 325	8 442 170	9 152 268	10 255 000	10 255 000	10 255 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 383 773	1 417 012	1 408 600	1 408 600	1 508 600	2 226 000	2 226 000	2 226 000
3.	Dologi kiadások	9 286 300	10 433 197	10 920 860	11 554 451	12 660 220	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 781 005	871 000	1 954 000	2 030 675	1 954 000	2 240 000	2 240 000	2 240 000
5/a	Elvonások és befizetések	312 674		0	0	0			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 278 398	1 800 174	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 194 000	1 194 000	1 194 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	415 000	300 000	0	0	0	40 000	40 000	40 000
5/d	Általános tartalék			857 788	349 855	21 099 033	1 982 000	1 982 000	1 982 000
5/e	Céltartalék								
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 006 072	2 100 174	2 757 788	2 249 855	22 999 033	23 372 000	23 372 000	23 372 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 395 186	1 206 631	646 860	948 967	948 967			
7.	Átlagos állományi létszám								
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	23 769 138	24 543 919	25 561 433	26 634 718	49 223 088	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Működési célú kiadások összesen:	23 769 138	24 543 919	25 561 433	26 634 718	49 223 088	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13 371 232		0	0	21 071 326	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	70 231	11 972 251	0	0	0	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről		11 972 251	0	0	21 071 326	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek						-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	13 441 463	11 972 251	0	0	21 071 326	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások		386 873	11 071 252	11 224 501	11 224 501			
2.	Felújítások			1 501 000	1 501 000	1 501 000			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre								
3/b	Lakástámogatás								
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	16 445 968	386 873	12 572 252	12 725 501	12 725 501	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	46 381 670	42 636 164	38 133 685	38 304 419	61 948 589	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	40 215 106	24 930 792	38 133 685	39 360 219	61 948 589	23 372 000	23 372 000	23 372 000

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 4/2020. (II.18.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2020. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására. Jelen rendeletmódosítás megalkotását megelőzően a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a javasolt módosítást egyhangúlag támogatták.

Részletes indokolás

1-2. §:

Bevételek:

Központi módosítás:

- | | |
|---|------------|
| - Önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 205.740 |
| - Felhalmozási célú támogatások | 21.071.326 |

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Egyéb működési bevétel | 447.126 |
| - Készletértékesítés ellenértéke | 2.000 |
| - Egyéb működési célú támogatások | 579.320 |
| - Egyéb működési célú támogatások | 272.868 |
| - Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 10.000 |

Kiadások:

Saját módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Személyi juttatások kiadásai és járulékaira | 810.098 |
| - Üzemeltetési anyagok kiadásaira | 36.173 |
| - Dologi kiadásokra | 808.675 |
| - Egyéb szolgáltatások kiadásaira | 184.241 |
| - Egyéb dologi kiadásokra | 5 |

3. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének fő összegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.