

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Kovács Béla polgármester

Készítette: Horváth Szabina előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

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 az alábbiak szerint:

Bevételek:

Központi módosítás:

- | | |
|--|------------|
| - Önkormányzatok kiegészítő támogatásai (szociális célú tüzelőanyag) | 205.740 |
| - Felhalmozási célú támogatások (Magyar Falu program) | 21.071.326 |

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Egyéb működési bevétel (kerekítési, biztosító által fizetett kártérítés) | 447.126 |
| - Készletértékesítés ellenértéke (tűzifa eladás) | 2.000 |
| - Egyéb működési célú támogatások (közfoglalkoztatási támogatás) | 579.320 |
| - Egyéb működési célú támogatások (diákmunka támogatás) | 272.868 |
| - Közvetített szolgáltatások ellenértéke (BIO befizetés) | 10.000 |

Kiadások:

Saját módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Személyi juttatások kiadásai és járulékaira (közfoglalkoztatottak munkabér, diák munkabér) | 810.098 |
| - Üzemeltetési anyagok kiadásaira (üzemanyag, ásványvíz) | 36.173 |
| - Dologi kiadásokra (felújításhoz szükséges anyagok, előadó művészeti tevékenység) | 808.675 |
| - Egyéb szolgáltatások kiadásaira (temető nyilvántartás, casco biztosítás, aktív elemek karbantartási díja) | 184.241 |
| - Egyéb dologi kiadásokra (kerekítés) | 5 |

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítását.

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.

Apácatorna, 2020. november 22.

Kovács Béla sk.
polgármester

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

(tervezet)

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.

Szarka Gyula
jegyző

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.

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

B E V É T E L E K

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csoport	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			
				tev. összesen:	1 591 000	1 681 239	2 401 218
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
				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			
				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			
				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			
				Működési költségvetés			
			1.	Egyéb működési bevétel	0	5	10
				Közművelődési-kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	0	5	10
	5.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
				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			
				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 funkcióra nem sorolható bevételei			
				államháztartáson kívülről 900020			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	Közhatalmi bevételek			

			a) kommunálisadó	400 000	400 000	400 000
			b) gépjárműadók	410 000	0	0
			c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	10 000	10 000	10 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	820 000	410 000	410 000
	8	1.	Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
			Működési költségvetés			
		1.	Egyéb működési bevétel	0	5	5
			Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	0	5	5
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				20 416 350	21 352 740	43 941 110
Tárgyévi költségvetési hiány:				6 166 564	6 166 564	6 166 564

Költségvetési hiány belső finanszírozása:							
2.				<u>Finanszírozási bevételek</u>			
	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

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

KIADÁSOK

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat eredeti	F 2020. évi előirányzat módosított	F 2020. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Apácatorna Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	3 571 600	3 571 600	3 807 850
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	646 030	646 030	646 030
				3. Dologi kiadások	3 621 000	3 871 000	3 871 000
				4. Egyéb működési célú támogatások	0	0	0
				5. Tartalék	857 788	349 855	21 099 033
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	8 696 418	8 438 485	29 423 913
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
				Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	276 860	292 865	392 870
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	3 181 545	3 189 878	3 189 878
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	577 770	577 770	577 770
				3. Dologi kiadások	742 950	754 450	818 691
				4. Beruházási kiadások			
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 502 265	4 522 098	4 586 339
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
				Működési költségvetés			
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások			
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ., Somló- környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 580 000	1 580 000	1 580 000
				b) TÖOSZ tagdíj, Óvodafenntartó Társulás	20 000	20 000	20 000
				c) Apácatorna Labdarúgó klub	300 000	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 900 000	1 900 000	1 900 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	480 180	880 180	1 354 028
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	84 000	84 000	184 000
				3. Dologi kiadások	0	29 999	66 172
				9. Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	564 180	994 179	1 604 200
	6.			Köztisztviselés 064010			
				Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	635 000	680 277	700 277
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	400 000	560 512	560 512
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	63 000	63 000	63 000
				3. Dologi kiadások	2 698 750	2 879 555	2 879 555
			2.	2. Felhalmozási költségvetés			
				6. Beruházások	10 621 252	10 774 501	10 774 501
				a) gépvásárlás			
			7.	7. Felújítások			
				a) Kossuth utca felújítás			
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	13 783 002	14 277 568	14 277 568
	8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	240 000	240 000	240 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	37 800	37 800	37 800
				3. Dologi kiadások	1 422 300	1 422 305	2 230 980
			2.	2. Felhalmozási költségvetés			
				6. Beruházások	450 000	450 000	450 000
				a) infrastruktúrafejlesztés			
			7.	7. Felújítások	1 501 000	1 501 000	1 501 000
				a) Művelődési ház felújítás			
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	3 651 100	3 651 105	4 459 780
	9.			Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037			
				Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások			
	10.			Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás 074040			
				Működési költségvetés			
			8.	8. Dologi kiadások	0	76 675	76 675

11.	1.	3.	Szociális étkeztetés 107051 Működési költségvetés Dologi kiadások	1 524 000	1 624 000	1 624 000
12.			Házi segítség nyújtás 107052 Működési költségvetés			
13.		5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
	1.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060 Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	0	0	0
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 954 000	1 954 000	1 954 000
14.	1.		Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	0	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				37 486 825	38 411 252	60 999 622
2.	1.	1.	Finanszírozási kiadások Belföldi finanszírozás kiadásai 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

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

Kötelező feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosított	Előirányzat módosítás
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	7 709 970	7 709 970	7 709 970
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	6 661 520	6 661 520	6 661 520
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000	1 800 000	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	205 740
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	55 360	55 360
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	564 180	678 656	1 530 834
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B1616)			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	16 735 670	16 905 506	17 963 424
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	21 071 326
15	ebből: egyéb központi fc tám (B2119)			
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	0	0	0
20	Vagyoni típusú adók (B34)			
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	400 000	400 000	400 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)	410 000	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	10 000	1 065 800	1 067 800
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)			
29	ebből: egyéb bírság (B361229)			
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)			
31	Közhatalmi bevételek (B3)	820 000	1 465 800	1 467 800
32	Aru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			957 800
33	Szolgáltatások (B4021)	200 000	210 500	210 500
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)			
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	20 000	30 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)			
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)			
40	Tulajdonosi bevételek (B404)			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)			
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)			
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)			
44	ebből: egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)			
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)			
46	Ellátási díjak (B40511)	1 066 480	1 066 480	1 066 480
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)			
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)			
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	1 000	1 100
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)			
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)			
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)			
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)			
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	0	90 254	537 280
55	Működési bevételek (B4)	1 067 480	1 177 734	1 634 860
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Felhalmozási bevételek (B5)			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
61	ebből: háztartások (B74)			
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)			
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	17 717 335	17 705 372	17 705 372
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	302 107	302 107
67	Irányító szervi támogatás B816			
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)	17 717 335	18 007 479	18 007 479
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	36 540 485	37 767 019	60 355 389

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	Allamháztartáson 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

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

Önként vállalt feladatok

forint

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosított	Előirányzat módosítás
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)			
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)			
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
20	Vagyoni típusú adók (B34)			
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)			
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része			
29	ebből: egyéb bírság (B361229)			
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)			
31	Közhatalmi bevételek (B3)			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			
33	Szolgáltatások (B4021)			
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)			
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 593 200	1 593 200	1 593 200
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)			
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)			
40	Tulajdonosi bevételek (B404)			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)			
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)			
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)			
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)			
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)			
46	Ellátási díjak (B40511)			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)			
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)			
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)			
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)			
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)			
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)			
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)			
54	Egyéb működési bevételek (B411199)			
55	Működési bevételek (B4)	1 593 200	1 593 200	1 593 200
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Felhalmozási bevételek (B5)			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)			
61	ebből: háztartások (B74)			
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)			
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			
67	Irányító szervi támogatás B816			
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)			
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 593 200	1 593 200	1 593 200

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 [Szocvt. 48. §] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 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 belülrre (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

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

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi eredeti	2020. évi módosított	2020. évi módosítás	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám	2023. évi irányszám
<u>Működési célú bevételek:</u>									
Önkormányzat:									
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	16 392 035	17 178 036	16 171 490	16 226 850	16 432 590	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	1 980 174	1 863 080	564 180	678 656	1 530 834	5 460 000	5 460 000	5 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	18 372 209	19 041 116	16 735 670	16 905 506	17 963 424	18 489 000	18 489 000	18 489 000
2/a	Kommunális adó	212 000	396 028	400 000	400 000	400 000	150 000	150 000	150 000
2/b	Gépjárműadók	384 825	413 023	410 000	0	0	200 000	200 000	200 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek		315 976	10 000	10 000	1 067 800	35 000	35 000	35 000
2.	Közhatalmi bevételek	596 825	1 125 027	820 000	410 000	1 467 800	385 000	385 000	385 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	160 730	121 859			957 800			
3/b	Közvetített szolgáltatások	1 614 785	1 645 598	1 593 200	1 613 200	1 623 200	600 000	600 000	600 000
3/c	Tulajdonosi bevételek						20 000	20 000	20 000
3/d	Ellátási díjak	865 360	907 460	1 066 480	1 066 480	1 066 480	1 220 000	1 220 000	1 220 000
3/e	Kamatbevételek	1 697	755	1 000	1 000	1 100	60 000	60 000	60 000
3/f	Egyéb működési bevételek	1 479 330	223 969	200 000	300 754	747 780	1 598 000	1 598 000	1 598 000
3.	Működési bevételek	4 121 902	2 899 641	2 860 680	2 981 434	3 438 560	3 498 000	3 498 000	3 498 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök								
5.	Finanszírozási bevételek	9 849 271	7 598 129	17 717 335	18 007 479	18 007 479	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		32 940 207	30 663 913	38 133 685	38 304 419	40 877 263	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Működési célú bevételek összesen:		32 940 207	30 663 913	38 133 685	38 304 419	40 877 263	23 372 000	23 372 000	23 372 000

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2018. évi	2019. évi	2020. évi	2020. évi	2020. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi
		tény	tény	eredeti	módosított	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
<u>Működési célú kiadások:</u>									
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
<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>									
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
<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>									
1.	Beruházások		386 873	11 071 252	11 224 501	11 224 501			
2.	Felújítások	16 445 968		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

5. melléklet

Apácatorna Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat felhasználási terve

[illegible]