

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása
Előterjesztő: Kovács Béla polgármester
Készítette: Zámbó Antalné főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló - 2020. évi XC törvényt - a 2020. július 03-i ülésnapján elfogadta az Országgyűlés.

A törvény tartalmazza az önkormányzatok 2021. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni.

Apácatorna Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összeget **52.071.246 Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat biztonságos gazdálkodásához saját bevételek növelésére lehetőség egyelőre nem látható, pályázati úton szeretnénk minél több támogatáshoz jutni.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tervezetet megvitatni szíveskedjenek.

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, 2021. február 2.

Kovács Béla sk.
polgármester

**Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2021. (II. .) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről
(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.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

1.§ Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2021. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	52.071.246,- forintban,
b) kiadás főösszegét	52.071.246,- forintban

állapítja meg.

2.§ (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi fő összeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási fő összeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A kötelező feladatokat a 3a. melléklet tartalmazza.

(5) Az önként vállalt feladatokat a 3b. melléklet tartalmazza.

(6) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	52.071.246,- forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	28.230.920,- forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	8.324.780, - forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.188.197, - forintban,
bc) a dologi kiadásokat	10.761.664,- forintban,
bd) a működési célú támogatás értékű kiadásokat	1.853.258, - forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	2.167.000, - forintban;
bg) a működési célú tartalék összegét	3.228.500, - forintban;
c) finanszírozási kiadást	707.521, - forintban,
d a felhalmozási kiadást	23.840.326, - forintban,
ebből	
da) beruházási kiadást	3.069.000, - forintban
db) felújítási kiadást	20.771.326, - forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 29.096.453, - Ft. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Apácatorna Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2021. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2021. évben tervezett összege 390.000, - Ft.

4.§ (1) Az önkormányzat 2021. január 1. napján hitelállománnyal nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5.§ (1) A 3. § (1) bekezdés bg) pontja szerinti működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6.§ (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7.§ (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi 100.000, - Ft támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak

– biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 12.700, - Ft meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10.§ (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11.§ (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12.§ A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13.§ Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14.§ (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15.§ Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16.§ (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17.§ (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

18.§ (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2021. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2021. január 1. napján nincs.

19.§. A képviselő-testület a képviselő részére 2021. január 1. napjától – 2021. évre – havi bruttó 19.000, -Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

20.§. A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2021. évben 38.650, -Ft-ban állapítja meg.

21.§ Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

22.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 7/2020. (VI.16.) önkormányzati rendelet.

Kovács Béla
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2021. február

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2021. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

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. A rendelet-tervezetről a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a rendelet megalkotását támogatták.

Részletes indokolás

1-3 §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5 §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket 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".

A rendelet tervezetben 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 2021. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

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.

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.	4.	Apácatorna Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások b) tárgyi eszközök bérbeadása c) kamatbevételek d) egyéb működési bevételek	2 159 000 150 000 1 000
	2.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	2 310 000
		1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. kiegészítés ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekéktk.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám. b) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 225 862 6 000 000 15 300 8 241 162 2 167 000 5 009 880 2 270 000
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	17 688 042
		1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	527 091
		2.		Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről	
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	527 091
		1.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020 Működési költségvetés 1. Készlet értékesítés 2. Közvetített szolgáltatás 3. Egyébműködési bevétel	300 000 317 500 1 000
		2.		Felhalmozási költségvetés 1. Felhalmozási bevéte 2. Felhalmozási bevétel 3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	5.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	618 500
		1.		052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások	360 000
	6.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen	360 000
		1.	4.	Szociális étkeztetés 107051 Működési költségvetés Működési bevételek a) ellátási díjak - térítési díj	1 071 160
	7.			Szociális étkeztetés összesen:	1 071 160
		1.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés 3. Közhatalmi bevételek a) kommunálisadó b) egyéb közhatalmi bevételek	390 000 10 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	400 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					22 974 793
Tárgyévi költségvetési hiány:					28 044 094
Költségvetési hiány beső finanszírozása:					
2.	1.	1.		Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele	
		1.	1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	29 096 453
		2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
		1.	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
Finanszírozási bevételek összesen:					29 096 453
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					52 071 246

**Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Apácatorna Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 471 600
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	538 098
			3.	Dologi kiadások	3 967 700
			4.	Tartalék	3 228 500
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	11 205 898
	2.			Közütemető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	279 400
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	3 121 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	468 926
		3.		Dologi kiadások	889 074
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 479 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.,Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 533 200
			b)	TÖOSZ tagdíj, Óvodafenntartó Társulás	20 058
			c)	Apácatorna Labdarúgó klub	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 853 258
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	489 180
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	37 911
		3.		Dologi kiadások	
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	527 091
	6.			Közüvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	635 000
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	720 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	72 000
		3.		Dologi kiadások	1 352 550
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	1 300 000
		7.		Felújítások	
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 444 550
	8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	523 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	71 262
		3.		Dologi kiadások	1 675 900
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	
			a)	egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 769 000
		7.		Felújítások	
			a)	Művelődési ház felújítás	20 771 326
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	24 810 488

	9.		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
			Működési költségvetés	
	10.	3.	Dologi kiadások	360 000
			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
		1.	Működési költségvetés	
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	11.		Szociális étkeztetés 107051	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	1 602 040
	12.		Házi segítség nyújtás 107052	
			Működési költségvetés	
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
	13.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 167 000
	14.		Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010	
		1.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				51 363 725
2	1.		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.	Finanszírozási kiadások	
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	707 521
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				707 521
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				52 071 246

**Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II..) önkormányzati rendelethez**

Kötelező feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	8 241 162
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	7 176 880
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	2 270 000
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	527 091
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	0
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	18 215 133
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	
20	Vagyoni típusú adók (B34)	400 000
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	390 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	10 000
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	400 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	300 000
33	Szolgáltatások (B4021)	150 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	677 500
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	1 071 160
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	1 000
55	Működési bevételek (B4)	2 200 660
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0
61	ebből: háztartások (B74)	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0

64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	0
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 096 453
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
67	Irányító szervi támogatás B816	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	29 096 453
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	49 912 246
71	Személyi juttatások (K1)	8 324 780
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 188 197
73	Dologi kiadások (K3)	9 061 664
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47) =(2.031.000+372.000)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 167 000
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)	300 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 867 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 167 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 553 258
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)	1 790 058
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	
90	Tartalékok (K51311)	3 228 500
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 781 758
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	1 023 622
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 392 913
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	652 465
97	Beruházások (K6)	3 069 000
98	Ingatlanok felújítása (K711)	20 771 326
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	
102	Felújítások (K7)	20 771 326
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)	707 521
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
113	Finanszírozási kiadások (K9)	707 521
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	50 071 246

**Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
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)	2 159 000
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 vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon használatbérbeadásából (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)	2 159 000

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:	2 159 000
71	Személyi juttatások (K1)	
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	
73	Dologi kiadások (K3)	1 700 000
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 belülről (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)	300 000
90	Tartalékok (K51311)	
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	300 000
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:	2 000 000

**Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. évi tény	D 2020. évi várható	E 2021. évi terv ered.	F 2022. évi irányszám	G 2023. évi irányszám	H 2024. évi irányszám
<u>Működési célú bevételek:</u>							
Önkormányzat:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	17 178 036	17 414 042	17 688 042	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	1 863 080	2 101 463	887 091	5 460 000	5 460 000	5 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	19 041 116	19 515 505	18 575 133	18 489 000	18 489 000	18 489 000
2/a	Kommunális adó	396 028	393 973	390 000	150 000	150 000	150 000
2/b	Gépjárműadók	413 023		0			
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	315 976	202 348	10 000	35 000	35 000	35 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 125 027	596 321	400 000	185 000	185 000	185 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	121 859					
3/b	Közvetített szolgáltatások	1 645 598	2 098 622	2 476 500	600 000	600 000	600 000
3/c	Készletértékesítés		1 002 800	301 000	220 000	220 000	220 000
3/d	Tárgyieszközök bérbeadásából származó bevétel		129 829				
3/e	Ellátási díjak	907 460	1 071 160	1 071 160	1 220 000	1 220 000	1 220 000
3/f	Biztosító által fizetett kártérítés		447 011				
3/g	Kamatbevételek	755	1 718	1 000	60 000	60 000	60 000
3/h	Egyéb működési bevételek	223 969	90 789	150 000	1 598 000	1 598 000	1 598 000
3.	Működési bevételek	2 899 641	4 841 929	3 999 660	3 698 000	3 698 000	3 698 000
4.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése		1 044 991				
5.	Finanszírozási bevételek	7 598 129	17 705 372	29 096 453	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		30 663 913	43 704 118	52 071 246	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Működési célú bevételek összesen:		30 663 913	43 704 118	52 071 246	23 372 000	23 372 000	23 372 000

A	B	C	D	E	G	H	I
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv ered.	2022. évi irányszám	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
	Önkormányzat:						
1.	Személyi juttatások	8 515 905	9 381 718	8 324 780	10 255 000	10 255 000	10 255 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 417 012	1 374 373	1 188 197	2 226 000	2 226 000	2 226 000
3.	Dologi kiadások	10 433 197	11 249 004	10 761 664	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	871 000	559 500	2 167 000	2 240 000	2 240 000	2 240 000
5/a	Elvonások és befizetések						
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 800 174	1 711 378	1 553 258	1 194 000	1 194 000	1 194 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	300 000	300 000	300 000	40 000	40 000	40 000
5/d	Általános tartalék			3 228 500	1 982 000	1 982 000	1 982 000
5/e	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		984 330				
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 100 174	2 995 708	5 081 758	23 372 000	23 372 000	23 372 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 206 631		707 521			
7.	Átlagos állományi létszám	3	3	3			
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	24 543 919	25 560 303	28 230 920	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Működési célú kiadások összesen:	24 543 919	25 560 303	28 230 920	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	11 972 251	22 240 326	0	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	11 972 251	22 240 326	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek				-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	11 972 251	22 240 326	0	0	0	0
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	386 873	11 246 313	3 069 000			
2.	Felújítások		1 122 061	20 771 326			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre						
3/b	Lakástámogatás						
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	386 873	12 368 374	23 840 326	0	0	0
	Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	6 119 994	18 143 815	23 840 326	0	0	0
	Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	11 585 378	9 871 952	-23 840 326	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	42 636 164	65 944 444	52 071 246	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	24 930 792	37 928 677	52 071 246	23 372 000	23 372 000	23 372 000

Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló /2021. (II.) önkormányzati rendelethez

Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	18 575 133	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 547 928	1 517 925
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	0												
3. Közhatalmi bevételek	400 000	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 337
4. Működési bevételek	3 999 660	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305	333 305
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	29 096 453	29 096 453											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	52 071 246	31 011 019	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 914 566	1 884 567
10. Személyi juttatások	8 324 780	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	693 732	652 065
11. M.a. terh.járulékok és szoc.jár. adó	1 188 197	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	99 016	93 847
12. Dologi kiadások	10 761 664	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	896 805	866 809
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 167 000	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 583	180 587
14. Egyéb működési célú kiadások	5 081 758	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	423 480	490 949
15. Beruházások	3 069 000						1 469 000			300 000			
16. Felújítások	20 771 326	2 500 000	4 500 000		4 500 000		4 500 000	4 771 326					
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	707 521	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 960	58 961
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	52 071 246	4 852 577	6 852 577	2 352 577	6 852 577	2 352 577	8 321 577	7 123 903	2 352 577	2 652 577	2 352 577	2 352 577	2 343 218

**Apácatorna Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) önkormányzati rendelethez**

**Apácatorna Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2021. január 1.	C	D 2021. december 31.	E
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges	munkajogi Zárólétszám
1. Közalkalmazottak:	1	1		
2. Választott tisztségviselők	5	0		
4. Közfoglalkoztatottak	2	2		
5. Összesen:	8	3		

APÁCATORNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai	3 471 600
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők	
K123	Reprezentáció	
K21	Szociális hozzájárulási adó	538 098
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000
	a) telefondíj	
K331	Közütemi díjak	330 000
	a) gázenergia szolgáltatás díja	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	
	c) vízdíj	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások	1 700 000
K3371	Biztosítási díjak	670 000
	a) vagyonbiztosítás	
K3379	Egyéb szolgáltatások	100 000
	a) banki jutalék, költség	
	b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	
	c) szemétdíj	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	677 700
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000
K513	Tartalékok	3 228 500
<u>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</u>		<u>11 205 898</u>
B4039	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 159 000
B402	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	150 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000
B411	Egyéb működési bevételek	
<u>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</u>		<u>2 310 000</u>

<u>107055 Falugondnoki szolgálat</u>			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3 021 000
K1107	Cafatéria		100 000
	a) Szép kártya		
K27	Szociális hozzájárulási adó		468 926
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		460 000
	a) üzemanyag		
	b) karbantartási anyagok		
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		10 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		20 000
	a.) telefon		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K3373	Egyéb szolgáltatások		160 074
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		189 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 479 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
<u>013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés</u>			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		200 000
	a) karbantartási anyagok		
K331	Közütemi díjak		20 000
	b) vízdíj		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		59 400
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			279 400
<u>018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</u>			
K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai		
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	a) 2021. évi állami támogatás előlegének elszámolása		707 521
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			707 521
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	771 120	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	608 000	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	585 465	
	ad) közutak fenntartásának tám.	261 277	
		2 225 862	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	6 000 000	
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	15 300	
	d) kiegészítés		
			8 241 162
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		2 167 000
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) szociális étkeztetés 66 360 Fő/fő x 8 fő	530 880	
	bb) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 479 000	
	bc) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.	0	5 009 880
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
B814	Államháztartáson belülmegelőlegezések teljesítése		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			17 688 042

018030 Támogatáscélú finanszírozási műveletek

K5506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	320 000
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	173 200
	c) Házisegítség nyújtás	1 040 000
	d) Óvodafenntartó Társulás	10 058
	e) TÖOSZ tagdíj	10 000
K5512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	a) Apácatorna Labdarugó klub támogatása	300 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	1 853 258
--	------------------

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	29 096 453
--------------	---	------------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	29 096 453
---	-------------------

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	489 180
	a) közfoglalkoztatás 2.fő	
K1113	Egyéb személyi juttatások	
K21	Szociális hozzájárulási adó	37 911
	a) hosszabb id. közfogl.	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
K337	Egyéb szolgáltatások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	527 091
--	----------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:	2 fő
---	-------------

B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól a) Munkaügyi Központ tám.	527 091
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B411	Egyéb működési bevétel	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		527 091

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemii díjak a) villamosenergia szolgáztatás díja	500 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	135 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		635 000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K123	Egyéb külső személyi juttatás	720 000
	a) alkalmi	
K21	Szociális hozzájárulási adó	72 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) hajtó- és kenőanyagok	
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek	
K331	Közüzemi díjak	15 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
K335	Közvetített szolgáltatások kiadásai	250 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200 000
K337	Egyéb szolgáltatások	100 000
K342	Reklám-, és propaganda kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	287 550
K62	Beruházási kiadás	1 023 622
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	276 378
K71	Ingatlanok felújítása	
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	3 444 550
--	------------------

B401	Készletértékesítés ellenértéke	300 000
B403	Közvetített szolgáltatás	317 500
B411	Egyéb működési bevétel	1 000
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		618 500

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdasági fejlesztés

K1221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	523 000
	a) közművelődéses fogl.:260.000	
	b) pályázat: 263.000 Falu program	
K21	Szociális hozzájárulási adó	71 262
	pályázat: 37.000	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) karbantartási anyagok	419 685
K322	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	60 000
	a) NOD vírus irtó program	
K331	Közzetemi díjak	200 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	20 000
K3379	Egyéb szolgáltatások	550 000
	szállítási szolg. Stb	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	356 215
K64	Beruházási kiadás	
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 392 913
	pályázat : 1.469.000	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	376 087
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) Műv.Ház felújítás Falu Program	16 387 265
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	4 384 061
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		24 810 488

052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

K335	Közzvetített szolgáltatások teljesítése	283 465
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	76 535
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		360 000

B403	Közzvetített szolgáltatások teljesítése	360 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		360 000

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

K332	Vásárolt élelmezés	1 261 449
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	340 591
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 602 040
B405	Ellátási díjak	1 071 160
	a) térítési díj	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 071 160

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	
K4817	Települési támogatás	300 000
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	1 867 000
	a) iskoláztatási támogatás	
	b) karácsonyi támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	2 167 000
--	------------------

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója	390 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	400 000
---	----------------

018020 Központi költségvetési befizetések

B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
------	---	--

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	0
---	----------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓK BEVÉTELE ÖSSZESEN:	52 071 246
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK KIADÁSA ÖSSZESEN:	52 071 246

/2021. (II.) határozati javaslat

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Apácatorna Község Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2022. évben várható helyi adó bevétel	150 000 Ft
b) 2023. évben várható helyi adó bevétel	150 000 Ft
c) 2024. évben várható helyi adó bevétel	150 000 Ft

2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2022. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
b) 2023. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
c) 2024. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft