

ELŐTERJESZTÉS

Kispirit Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2020. március 13. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Németh Jenő Ferenc polgármester

Összeállította: Szabóné Nagy Zsuzsanna előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 2/2019 (II.18.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Bevételek:

Központi módosítás:

- Államháztartási megelőlegezés: közfogl. járulék megelőlegezése	1.356.214
-Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása: falugondnoki kiegészítő támogatás, szoc. ágazati pótlék	1.192.064
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: szoc. tűzifa támogatás	411.480
- Elszámolásból származó bevételek: szünidei gyermekétkeztetés	1.710
-Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások :	14.990.099

Saját módosítás:

- Vagyoni típusú adók:	3.167
- Gépjárműadók:	37.147
- Egyéb közhatalmi bevételek: mezőőri járulék	22.169
- Egyéb működési célú támogatásai áht-n belülről:	287.394
- Szolgáltatások ellenértéke	42.000
-Közvetített szolgáltatások ellenértéke: lakossági telefon	118.000

Kiadások:

Központi módosítás:

-Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:	1.356.214
--	-----------

Saját módosítás:

-Személyi juttatások kiadásaira és járulékaira:	178.189
-Dologi kiadásokra:	1.650.451
-Tartalékból felhasználás:	98.610
-Beruházások:	15.375.200

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, majd a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Kispirit, 2020. március.

Németh Jenő Ferenc sk.
polgármester

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2020. (III.) önkormányzati rendelete

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet
módosításáról
(tervezet)**

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

1. § (1) Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: a rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2019. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	41.684.779 forintban,
b) kiadási főösszegét	41.684.779 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	37.414.630 forintban,
b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit	4.270.149 forintban,
c) az önkormányzat működési célú kiadásait	39.719.513 forintban,
ebből:	
ca) a személyi juttatásokat	10.784.591 forintban,
cb) a munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.740.598 forintban,
cc) a dologi kiadásokat	6.783.451 forintban,
cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	803.000 forintban,
ce) az egyéb működési célú kiadásokat	2.940.673 forintban,
cf) a beruházási kiadásokat	16.667.200 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.

Németh Jenő Ferenc
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2020. március

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.

Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 2/2019 (II.18.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-2. §-hoz

Bevételek:

Központi módosítás:

- Államháztartási megelőlegezés: közfogl. járulék megelőlegezése	1.356.214
-Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása: falugondnoki kiegészítő támogatás, szoc. ágazati pótlék	1.192.064
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások:	
szoc. tűzifa támogatás	411.480
- Elszámolásból származó bevételek: szünidei gyermekétkeztetés	1.710
-Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások :	14.990.099

Saját módosítás:

- Vagyoni típusú adók:	3.167
- Gépjárműadók:	37.147
- Egyéb közhatalmi bevételek: mezőőri járulék	22.169
- Egyéb működési célú támogatásai áht-n belülről:	287.394
- Szolgáltatások ellenértéke	42.000
-Közvetített szolgáltatások ellenértéke: lakossági telefon	118.000

Kiadások:

Központi módosítás:

-Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:	1.356.214
--	-----------

Saját módosítás:

-Személyi juttatások kiadásaira és járulékaira:	178.189
-Dologi kiadásokra:	1.650.451
-Tartalékból felhasználás:	98.610
-Beruházások:	15.375.200

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 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (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 2019. évi költségvetésének fő összegét kis mértékben módosítja.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A Tervezetben foglaltaknak közvetlenül környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A Tervezetnek adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása és 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.

**Kispirit Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.	4.	Kispirit Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) szolgáltatások ellenértéke b) kamatbevételek	1 200 000 100	1 360 000 100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 200 100	1 360 100
	2.	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 polgármesteri illetmény támogatása ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám. ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások ae) elszámolásból származó bevételek af) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 631 600 5 000 000 <u>1 980 700</u> 8 612 300 1 714 000 <u>3 100 000</u> 4 814 000 1 800 000 0 0 0	1 631 600 5 000 000 <u>1 980 700</u> 8 612 300 2 906 064 <u>3 100 000</u> 6 006 064 1 800 000 411 480 1 710 287 394
		2.	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei		14 990 099
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	15 226 300	32 109 047
	3.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	3 220 000	3 220 000
	4.	1.	1.	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a)Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.	13 000	13 000
	5.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) kommunális adó b) gépjárműadók c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	180 000 70 000 400 000 650 000	183 167 107 147 422 169 712 483
Tárgyevi költségvetési bevételek összesen:					20 309 400	37 414 630
Tárgyevi költségvetési hiány:					2 913 935	2 913 935

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi	G 2019. évi
-------------------	---------------------	----------------------	--------------------------	--------------------------	----------------	----------------

szám	szám	csop.	ei. szám		előirányzat eredeti	előirányzat módosítás
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.				<u>Finanszírozási bevételek</u>		
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.		Maradvány igénybevétele		
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 913 935	2 913 935
	2.			Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 356 214
Finanszírozási bevételek összesen:					2 913 935	4 270 149
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					23 223 335	41 684 779

**Kispirit Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al-cím- szám	C Előir. csoport	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Kispirit Község Önkormányzata		
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
				Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	5 150 000	5 150 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 027 000	977 837
			3.	Dologi kiadások	703 000	918 374
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a)	tartalék	99 283	673
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások		
			a)	Településrendezési terv	762 000	762 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	7 741 283	7 808 884
	2.			Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	100 000	306 706
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			7.	Felújítások		
			a)	kerítés	300 000	300 000
				Köztemető-fenntartás és -működtetés összesen:	400 000	606 706
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a)	Védőnői Szolgálat	80 000	80 000
			b)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	250 000	250 000
			c)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	210 000	210 000
			d)	Faluvédő Egyesület Kispirit	2 400 000	2 400 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	2 940 000	2 940 000
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	2 935 000	3 183 233
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	285 000	301 289
			3.	Dologi kiadások	625 000	665 272
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 845 000	4 149 794
	5.			Közüvilágítás 064010		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	315 000	315 000
				Közüvilágítás összesen:	315 000	315 000
	6.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	365 000	316 579
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások		14 990 099
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	365 000	15 306 678

A Cím- szám	B Al-cím szám	C Előir. cso.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosítás
	7.	1.		Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094		
				Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	480 000	480 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	85 000	80 640
			3.	Dologi kiadások	1 015 000	986 937
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások		
			a)	egyéb tárgyi eszközök beszerzése	230 000	615 101
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	1 810 000	2 162 678
	8.	1.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
				Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	15 000	15 000
	9.	1.		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051		
				Működési költségvetés		
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000	13 000
	10.	1.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
				Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	1 975 000	1 971 358
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	410 000	380 832
			3.	Dologi kiadások	1 340 000	2 193 103
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	3 725 000	4 545 293
	11.	1.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
				Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	655 000	1 066 480
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	790 000	790 000
				Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. összesen:	1 445 000	1 856 480
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	22 614 283	39 719 513
	2.			<u>Finanszírozási kiadások</u>		
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	609 052	1 965 266
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	609 052	1 965 266
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	23 223 335	41 684 779

**Kispirit Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	2019. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 612 300	0	0	8 612 300
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	6 006 064	0	0	6 006 064
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	0	0	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	411 480	0	0	411 480
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	1 710	0	0	1 710
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	16 831 554	0	0	16 831 554
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 520 394	0	0	3 520 394
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)	13 000	0	0	13 000
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	3 507 394	0	0	3 507 394
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	20 351 948	0	0	20 351 948
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	14 990 099	0	0	14 990 099
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc. (B253)	14 990 099	0	0	14 990 099
17	ebből: elkülönített állami pénzal. fc. (B255)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	14 990 099	0	0	14 990 099
20	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
21	Vagyoni típusú adók (B34)	183 167	0	0	183 167
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0	0	0	0
23	ebből: iparüzési adó (B3517)	0	0	0	0
24	Gépjárműadó (B3542)	107 147	0	0	107 147
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	107 147	0	0	107 147
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	422 169	0	0	422 169
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
29	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
30	ebből: mezőőri járulék	422 169	0	0	422 169
31	Közhatalmi bevételek (B3)	712 483	0	0	712 483
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B402)	0	1 242 000	0	1 242 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	1 242 000	0	1 242 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	118 000	0	118 000
38	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	118 000	0	118 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0

46	Ellátási díjak (B405)	0	0	0	0
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0

2

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	2019. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
53	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0
54	Működési bevételek (B4)	100	1 360 000	0	1 360 100
55	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
60	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek (B1-B7)	36 054 630	1 360 000	0	37 414 630
64	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 913 935	0	0	2 913 935
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 356 214	0	0	1 356 214
66	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
67	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	4 270 149	0	0	4 270 149
68	Finanszírozási bevételek (B8)	4 270 149	0	0	4 270 149
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	40 324 779	1 360 000	0	41 684 779
70	Személyi juttatások (K1)	10 784 591	0	0	10 784 591
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 740 598	0	0	1 740 598
72	Dologi kiadások (K3)	6 783 451	0	0	6 783 451
73	Családi támogatások (K42)	13 000	0	0	13 000
74	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	13 000	0	0	13 000
75	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
76	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
77	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	790 000	0	0	790 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	330 000	0	0	330 000
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K4816)	0	0	0	0
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §] (K4817)	460 000	0	0	460 000
81	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	803 000	0	0	803 000
82	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
83	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	540 000	0	0	540 000
84	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	0	0	0	0
85	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
86	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	80 000	0	0	80 000
87	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	460 000	0	0	460 000
88	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre (K507)	2 400 000	0	0	2 400 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0
90	Tartalékok (K513)	673	0	0	673
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 940 673	0	0	2 940 673
92	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	600 000	0	600 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	12 106 457	180 000	0	12 286 457
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 360 743	120 000	0	3 480 743
97	Beruházások (K6)	15 467 200	900 000	0	16 367 200
98	Ingatlanok felújítása (K71)	0	240 000	0	240 000
99	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0

101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	60 000	0	60 000
102	Felújítások (K7)	0	300 000	0	300 000

3

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	2019. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)	38 519 513	1 200 000	0	39 719 513
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 965 266	0	0	1 965 266
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 965 266	0	0	1 965 266
115	Finanszírozási kiadások (K9)	1 965 266	0	0	1 965 266
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	40 484 779	1 200 000	0	41 684 779

4. melléklet a /2020. (III.) önkormányzati rendelethez

Kispirit Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2017. tény	D 2018. várható	E 2019. évi eredeti	F 2019. évi módosítás	G 2020. évi irányszám	H 2021. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	16 832 537	16 149 346	15 226 300	17 118 948	16 000 000	16 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 412 803	3 666 890	3 233 000	3 233 000	4 000 000	4 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	20 245 340	19 816 236	18 459 300	20 351 948	20 000 000	20 000 000
2/a	Vagyoni típusú adók	218 967	196 301	180 000	183 167	200 000	200 000
2/b	Gépjárműadók	95 394	68 758	70 000	107 147	70 000	70 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	49 842	700 000	400 000	422 169	400 000	400 000
2.	Közhatalmi bevételek	364 203	965 059	650 000	712 483	670 000	670 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	1 200 000	1 360 000	1 250 000	1 250 000
3/b	Tulajdonosi bevételek	1 267 350	1 176 090	-			
3/c	Kamatbevételek	93	3	100	100	100	100
3/d	Egyéb működési bevételek	724 976	11 630	-			
3.	Működési bevételek	1 992 419	1 187 723	1 200 100	1 360 100	1 250 100	1 250 100
4.	Finanszírozási bevételek	6 387 908	6 166 913	2 913 935	4 270 149	1 250 100	1 250 100
	Működési célú bevételek összesen:	28 989 870	28 135 931	23 223 335	26 694 680	23 170 200	23 170 200
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	9 962 510	10 690 436	10 540 000	10 784 591	10 400 000	10 400 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 919 947	1 838 640	1 807 000	1 740 598	1 750 000	1 750 000
3.	Dologi kiadások	4 018 118	4 664 995	5 133 000	6 783 451	4 500 000	4 500 000

4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 351 580	872 700	803 000	803 000	800 000	800 000
----	--------------------------------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------

2

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2017. tény	D 2018. várható	E 2019. évi terv		F 2020. évi irányszám	G 2021. évi irányszám
5/a	Elvonások és befizetések	-	470 688	-	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	545 488	-	540 000	540 000	600 000	600 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	16 000	-	-	-	-	-
5/d	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
5/e	Tartalékok	-	-	99 283	673	220 200	220 200
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 961 488	2 870 688	3 039 283	2 940 673	2 500 000	2 500 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 782 860	1 912 310	609 052	1 965 266		-
7.	Átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		21 996 503	22 849 769	21 931 335	25 017 579	23 170 200	23 170 200
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	499 999	-	-	14 990 099	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	115 697	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	499 999	115 697	-	14 990 099	-	-
2/a	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		499 999	115 697	-	14 990 099	-	-
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	1 425 908	-	992 000	16 367 200		
2.	Felújítások	1 820 993	2 487 924	300 000	300 000		
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		3 246 901	2 487 924	1 292 000	16 667 200	0	0

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	29 489 869	28 251 628	23 223 335	41 684 779	23 170 200	23 170 200
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	25 243 404	25 337 693	23 223 335	41 684 779	23 170 200	23 170 200

4. melléklet

forintban

2022. évi irányszám
16 000 000
4 000 000
20 000 000
200 000
70 000
400 000
670 000
1 250 000
100
1 250 100
1 250 100
23 170 200
10 400 000
1 750 000
4 500 000

800 000|

forintban

H 2022. évi irányszám
- 600 000
- 2 400 000
220 200
2 500 000
-
5 fő
23 170 200
-
-
-
-
-
-
-
-
-
0

23 170 200
23 170 200

5. melléklet a /2020. (III..) önkormányzati rendelethez

5. melléklet

Kispirit Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

2019. évi előirányzat felhasználási terv

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	20 351 948	1 696 003	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995	1 695 995
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	712 483			100 000	112 483		200 000		100 000	100 000			100 000
4. Működési bevételek	1 360 100					680 000						680 100	
5. Felhalmozási bevételek	14 990 099											14 990 099	
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	4 270 149	2 913 935	123 294	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	41 684 779	4 609 938	1 819 289	1 919 287	1 931 770	2 499 287	2 019 287	1 819 287	1 919 287	1 919 287	1 819 287	17 489 486	1 919 287
10. Személyi juttatások	10 784 591	898 726	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715	898 715
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 740 598	145 059	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049	145 049
12. Dologi kiadások	6 783 451	565 294	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287	565 287
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	803 000	88 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
14. Egyéb működési célú kiadások	2 940 673	800 000	800 000									800 000	540 673
15. Beruházások	16 367 200				500 000	492 000						15 375 200	
16. Felújítások	300 000					150 000	150 000						
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	1 965 266	609 052	123 294	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292	123 292
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	41 684 779	3 106 131	2 597 345	1 797 343	2 297 343	2 439 343	1 947 343	1 797 343	1 797 343	1 797 343	1 797 343	17 972 543	2 338 016