

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Molnár Csanád János polgármester

Készítette: Horváth Szabina előadó

Kisberzsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2020. (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:

- | | |
|--|---------|
| - Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére | 424.524 |
|--|---------|

Saját módosítás:

- | | |
|---|-------|
| - Egyéb működési bevételre (kerekítési különbözet) | 3.005 |
| - Szolgáltatások ellenértéke (utánfutó bérbeadása, szántás, fűnyírás) | 9.000 |

Kiadások:

Központi módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Államháztartáson belüli megelőlegezések | 424.524 |
|---|---------|

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Személyi juttatás kiadásaira (közfoglalkoztatottak munkabére, táppénz) | 240.633 |
| - Üzemeltetési anyagok kiadásaira (fertőtlenítőszer) | 2.005 |
| - Egyéb szolgáltatások kiadásaira (biztosítási díj) | 56.000 |
| - Informatikai szolgáltatások kiadásaira (internet díja) | 3.360 |
| - Beruházások kiadásaira (bogrács, WC tartály vásárlása) | 14.914 |
| - Vásárolt ételmezés kiadásaira (szociális étkezés) | 60.000 |
| - Működési célú kiadások államházt. kívülre (alapítvány) | 10.000 |
| - Előző elszámolásból származó visszafizetés | 12.001 |

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.

Kisberzsény, 2020. április 14.

Molnár Csanád János sk.
polgármester

Kisberzsény Község Önkormányzata Polgármesterének

/2020. () önkormányzati rendelete

**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(tervezet)

Kisberzsény Község Önkormányzatának Polgármestere a fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 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) Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

a) bevételi fő összegét	26.761.636 forintban
b) kiadási fő összegét	26.761.636 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	20.894.996 forintban;
b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit	5.866.640 forintban,
c) az önkormányzat működési célú kiadásait	25.738.188 forintban,
ebből:	
ca) a személyi juttatásokat	9.686.591 forintban,
cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.653.171 forintban,
cc) a dologi kiadásokat	6.503.776 forintban,
cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	1.442.000 forintban,
ce) az egyéb működési célú kiadásokat	878.201 forintban,
cf) a beruházási kiadásokat	4.073.449 forintban,
cg) a felújítási kiadásokat	1.501.000 forintban,
d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait	1.023.448 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.

Molnár Csanád János
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 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.

Kisberzsény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2020. (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:

- | | |
|--|---------|
| - Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére | 424.524 |
|--|---------|

Saját módosítás:

- | | |
|------------------------------|-------|
| - Egyéb működési bevételre | 3.005 |
| - Szolgáltatások ellenértéke | 9.000 |

Kiadások:

Központi módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Államháztartáson belüli megelőlegezések | 424.524 |
|---|---------|

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Személyi juttatás kiadásaira | 240.633 |
| - Üzemeltetési anyagok kiadásaira | 2.005 |
| - Egyéb szolgáltatások kiadásaira | 56.000 |
| - Informatikai szolgáltatások kiadásaira | 3.360 |
| - Beruházások kiadásaira | 14.914 |
| - Vásárolt ételmezés kiadásaira | 60.000 |
| - Működési célú kiadások államházt. kívülre | 10.000 |
| - Előző elszámolásból származó visszafizetés | 12.001 |

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 3/2020. (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 főösszegét 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.

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

B E V É T E L E K

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosított	H 2019. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Kisberzsény Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.			
				011130			
				Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	812 800		812 800
				b)tárgyi eszközök bérbeadása	80 000		80 000
				c) kamatbevételek	1 000		1 000
				d) egyéb működési bevétel	0		3 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	893 800		896 800
				összesen:			
	2.	1.		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.	1 369 140		1 369 140
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000		5 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	10 200		10 200
				kiegészítés	0		0
				polgármesteri illetmény támogatása	954 500		954 500
					7 333 840		7 333 840
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	5 839 250		5 839 250
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.			
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000		1 800 000
				ad) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
				Felhalmozási költségvetés			
			1.	a) Felhalmozási bevétel(út)			
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	14 973 090		14 973 090
	3.	1.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
				Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) Munkaügyi Központ tám.	531 983		531 983
			2.	Egyéb működési bevétel			
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	531 983		531 983
	4.	1.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
				Működési költségvetés			
			1.	Egyéb működési bevétel	100 000		100 000
				a) fa eladás			
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			1.	a) Felhalmozási bevétel	2 799 208		2 799 208
			3.	Egyéb közhatalmi bevételek	220 000		220 000
			4.	Szolgáltatások ellenértéke	0		9 000
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 119 208		3 128 208
	5.	1.		Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
				Működési költségvetés			
			1.	Egyéb működési bevétel			
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	0		0
	6.	1.		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051			
				Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.			
	7.	1.		Szociális étkeztetés 107051			
				Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) ellátási díjak - térítési díj	254 910		254 910
				Szociális étkeztetés összesen:	254 910		254 910
	8.	1.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülől 900020			
				Működési költségvetés			
			3.	Közhatalmi bevételek			
				a) kommunális adó	300 000		300 000
				b) gépjárműadók	800 000		800 000
				c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőöri járulék	10 000		10 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülől összesen:	1 110 000		1 110 000

	9			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Egyéb működési bevétel	0		5
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	0		5
	10			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Egyéb működési bevétel			
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	0		0
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					20 882 991		20 894 996

Tárgyévi költségvetési hiány:				3 418 473		3 418 473
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 442 116		5 442 116
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		424 524
Finanszírozási bevételek összesen:				5 442 116		5 866 640
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				26 325 107		26 761 636

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosított	H 2019. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Kisberzsény Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási			
				tev. 011130			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	3 620 706		3 620 706
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	633 624		633 624
			3.	3. Dologi kiadások	3 230 000		3 060 500
			4.	4. Egyéb működési célú támogatás			
			5.	5. Tartalék	205 527		0
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		7.		Felújítások			
			a)	a) Hivatal felújítás felújítás			
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	7 689 857		7 314 830
	2.			Köztetmető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		3. Dologi kiadások	134 700		134 700
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		1. Személyi juttatások	3 339 316		3 339 316
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	600 000		600 000
		3.		3. Dologi kiadások	860 800		916 800
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 800 116		4 856 116
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
		5.		5. Egyéb működési célú kiadások			
			a)	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ., Somló-	850 000		850 000
			Környéki Többcélú Kistérségi Társulás				
			b)	b) Óvodafenntartó Társulás	6 200		6 200
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	856 200		856 200
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		1. Személyi juttatások	489 180		706 569
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	42 803		66 047
		3.		3. Dologi kiadások			
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő		3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	531 983		772 616
	6.			Közüilágítás 064010			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		3. Dologi kiadások	596 900		596 900
	7.			Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		3. Dologi kiadások	805 772		793 891
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.		Beruházások			
			a)	a) gépvásárlás	3 327 535		3 327 535
			b)	b) kamera bővítés	381 000		381 000
		7.		Felújítások			
			a)	a) Járda			
				Város-, közüéggazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 514 307		4 502 426
	8.			Közüüvelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		1. Személyi juttatások	2 020 000		2 020 000
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	353 500		353 500
		3.		3. Dologi kiadások	533 460		536 820
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.		Beruházások			
			a)	a) infrastruktúrafejlesztés	350 000		364 914
		7.		Felújítások	1 501 000		1 501 000
		8.		8. Tervezett átlagos állományi létszám			
				Közüüvelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	4 757 960		4 776 234
	9.			Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037			
		3.		Működési költségvetés			
				Dologi kiadások	16 530		16 530
	10.			Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás 074040			
		1.		Működési költségvetés			
		8.		Dologi kiadások	0		2 005
	11.			Szociális étkeztetés 107051			

		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	385 630		445 630
12.				Házi segítség nyújtás 107052			
				Működési költségvetés			
13.			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Dologi kiadások			
			2.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 442 000		1 442 000
			3.	Egyéb működési célú támogatás áll.háztartáson kívülre	0		10 000
14.				Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
		1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0		12 001
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					25 726 183		25 738 188
2.				Finanszírozási kiadások			
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	598 924		1 023 448
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					598 924		1 023 448
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					26 325 107		26 761 636

Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatok

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	7 333 840	0	7 333 840
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	5 839 250	0	5 839 250
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000	0	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)		0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	531 983	0	531 983
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)	15 505 073	0	15 505 073
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	2 799 208	0	2 799 208
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)	2 799 208	0	2 799 208
20	Vagyon típusú adók (B34)	300 000	0	300 000
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	300 000	0	300 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)	800 000	0	800 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	230 000	0	230 000
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)	1 330 000	0	1 330 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			
33	Szolgáltatások (B4021)	80 000	0	89 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	80 000	0	89 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			
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 vagyongazdálkodásba 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)	254 910	0	254 910
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)			
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)			
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	1 000
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)	100 000	0	103 005
55	Működési bevételek (B4)	435 910	0	447 915
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)	5 442 116	0	5 442 116
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	424 524
67	Irányító szervi támogatás B816			
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)	5 442 116	0	5 866 640
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	25 512 307	0	25 948 836

71	Személyi juttatások (K1)	9 469 202	0	9 686 591
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 629 927	0	1 653 171
73	Dologi kiadások (K3)	5 750 992	0	5 690 976
74	Családi támogatások (K42)	0	0	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 442 000	0	1 442 000
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)	1 442 000	0	1 442 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)		0	12 001
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	856 200	0	856 200
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)		0	10 000
90	Tartalékok (K51311)	205 527	0	0
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 061 727	0	878 201
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	575 591	0	587 334
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 620 106	0	2 620 106
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	862 838	0	866 009
97	Beruházások (K6)	4 058 535	0	4 073 449
98	Ingatlanok felújítása (K711)	1 501 000	0	1 501 000
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)		0	
102	Felújítások (K7)	1 501 000	0	1 501 000
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)			
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	598 924	0	1 023 448
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	598 924	0	1 023 448
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	25 512 307	0	25 948 836

**Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti 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 (B361225)			
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)	812 800	0	812 800
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)	812 800	0	812 800
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:	812 800	0	812 800
71	Személyi juttatások (K1)			
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			
73	Dologi kiadások (K3)	812 800	0	812 800
74	Családi támogatások (K42)			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)			
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 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:	812 800	0	812 800

**Kisberzsény Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020. (II.18.) 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 2018. évi tény	D 2019. évi tény	E 2020. évi eredeti	F 2020. évi módosított	G 2020. évi módosítás	H 2021. évi irányszám	I 2022. évi irányszám	J 2023. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>								
	Önkormányzat:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	15 330 806	14 863 153	14 973 090	0	14 973 090	10 805 000	10 805 000	10 805 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 100 609	3 813 969	531 983	0	531 983	7 841 000	7 841 000	7 841 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	18 431 415	18 677 122	15 505 073	0	15 505 073	18 646 000	18 646 000	18 646 000
2/a	Kommunális adó	99 000	208 600	300 000	0	300 000	140 000	140 000	140 000
2/b	Gépjárműadók	830 886	734 698	800 000	0	800 000	120 000	120 000	120 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek		231 356	230 000	0	230 000	2 200	2 200	2 200
2.	Közhatalmi bevételek	929 886	1 174 654	1 330 000	0	1 330 000	262 200	262 200	262 200
3/a	Közvetített szolgáltatások	638 085	632 168	812 800	0	812 800	400 000	400 000	400 000
3/b	Tárgyi eszközök bébeadása	75 000	90 500	80 000	0	89 000	65 000	65 000	65 000
3/c	Tulajdonosi bevételek								
3/d	Ellátási díjak	302 840	254 910	254 910	0	254 910	814 000	814 000	814 000
3/e	Kamatbevételek	919	427	1 000	0	1 000	5 000	5 000	5 000
3/f	Biztosító által fizett kártérítés								
3/g	Egyéb működési bevételek	1 296 647	1 328 824	100 000	0	103 005	2 409 000	2 409 000	2 409 000
3.	Működési bevételek	2 313 491	2 306 829	1 248 710	0	1 260 715	3 693 000	3 693 000	3 693 000
4.	Finanszírozási bevételek	8 231 048	5 431 841	5 442 116	0	5 866 640	500 000	500 000	500 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	29 905 840	27 590 446	23 525 899	0	23 962 428	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	Működési célú bevételek összesen:	29 905 840	27 590 446	23 525 899	0	23 962 428	23 101 200	23 101 200	23 101 200

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2018. évi tény	D 2019. évi tény	E 2020. évi eredeti	E 2020. évi módosított	E 2020. évi módosítás	G 2021. évi irányszám	H 2022. évi irányszám	I 2023. évi irányszám
	<u>Működési célú kiadások:</u>								
	Önkormányzat:								
1.	Személyi juttatások	10 542 628	11 142 164	9 469 202	0	9 686 591	11 536 000	11 536 000	11 536 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 849 380	1 844 476	1 629 927	0	1 653 171	2 335 000	2 335 000	2 335 000
3.	Dologi kiadások	6 619 308	6 583 105	6 563 792	0	6 503 776	5 656 000	5 656 000	5 656 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 076 570	726 200	1 442 000	0	1 442 000	1 090 000	1 090 000	1 090 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	745 247	1 031 484	856 200	0	868 201	954 000	954 000	954 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	10 000	10 000		0	10 000			
5/c	Általános tartalék	-		205 527	0	0	100 000	100 000	100 000
5/d	Céltartalék	-	5 130						
5.	Egyéb működési célú kiadások	755 247	1 046 614	1 061 727	0	878 201	1 054 000	1 054 000	1 054 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 719 251	1 837 267	598 924	0	1 023 448			
7.	Átlagos állományi létszám	5	6				4	4	4
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	22 562 384	23 179 826	20 765 572	0	21 187 187	21 671 000	21 671 000	21 671 000
	Működési célú kiadások összesen:	22 562 384	23 179 826	20 765 572	0	21 187 187	21 671 000	21 671 000	21 671 000
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	14 698 164	1 251 000						
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	370 315	-	2 799 208	0	2 799 208			
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-		2 799 208	0	2 799 208			
2.	Felhalmozási bevételek	-							
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	15 068 479	1 251 000	2 799 208	0	2 799 208	0	0	0
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>								
1.	Beruházások	892 505	215 740	4 058 535	0	4 073 449			
2.	Felújítások	18 100 957	-	1 501 000	0	1 501 000			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre	-	-				1 430 200	1 430 200	1 430 200
3/b	Lakástámogatás	-	-						
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0							
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	18 993 462	215 740	5 559 535	0	5 574 449	1 430 200	1 430 200	1 430 200
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	44 974 319	28 841 446	26 325 107	0	26 761 636	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	41 555 846	23 395 566	26 325 107	0	26 761 636	23 101 200	23 101 200	23 101 200

5. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez

5. melléklet

Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Kisberzsény Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

[illegible]