

Kisberzsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló

3/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kisberzsény 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 és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. § (1) 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	39.952.667 forintban
b) kiadási fő összegét	39.952.667 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	30.768.489 forintban;
b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit	9.184.178 forintban,
c) az önkormányzat működési célú kiadásait	37.677.461 forintban,
ebből:	
ca) a személyi juttatásokat	12.492.501 forintban,
cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.873.323 forintban,
cc) a dologi kiadásokat	8.346.224 forintban,
cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	1.442.000 forintban,
ce) az egyéb működési célú kiadásokat	8.847.228 forintban,
cf) a beruházási kiadásokat	3.920.637 forintban,
cg) a felújítási kiadásokat	1.131.000 forintban,
d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait	1.899.754 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, 2021. február 16.


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

Részletes indokolás

1-2. §:

Központi módosítás:

- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére	705.322
- Szociális feladatok támogatása	1.177.125
- Közművelődési feladatok támogatása	200.000
- Felhalmozási célú támogatások	5.495.328
- Egyéb működési célú támogatások	1.445.923
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (maradvány korrekciója)	375.452

Saját módosítás:

- Egyéb működési bevételek	1.010
- Szolgáltatások ellenértéke	173.500
- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	85.000
- Készletértékesítés ellenértéke	93.750
- Egyéb közhatalmi bevételek	107.750
- Hitelfelvétel	1.400.000

Kiadások:

Központi módosítás:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések	43.306
---	--------

Saját módosítás:

- Személyi juttatások és járulékai kiadásaira	1.240.000
- Vásárolt élelmezés kiadásaira	23.876
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira	422.718

- Üzemeltetési anyagok kiadásaira	293.710
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira	371.000
- Közüzemi díjak kiadásaira	40.000
- Közvetített szolgáltatások kiadásaira	190.000
- Egyéb működési célú támogatás	330.950
- Beruházások kiadásaira	489.331
- Kamatkiadásokra	5.102

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 összegezhethők:

- 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 2020. évi előirányzat eredeti	G 2020. évi előirányzat módosított	H 2020. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.		Kisberzsény Község Önkormányzata			
		4.		Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
				Működési költségvetés			
				Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	812 800	812 800	962 800
				b) tárgyi eszközök bérbeadása	80 000	80 000	80 000
				c) kamatbevételek	1 000	1 000	1 000
				d) egyéb működési bevétel	0	52 170	53 170
				e) egyéb tárgyi eszközök értékesítése			85 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	893 800	945 970	1 181 970
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Önkormányzatok működési támogatásai			
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	1 369 140	1 369 140	1 369 140
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	10 200	10 200	10 200
				kiegészítés	0	0	0
				polgármesteri illetmény támogatása	954 500	954 500	954 500
					7 333 840	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	7 016 375
				egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.			
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000	1 800 000	2 000 000
				ad) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		240 030	240 030
				ae) Elszámolásból származó bevételek	0	11 400	11 400
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		1.		a) Felhalmozási bevétel(út)			5 495 328
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	14 973 090	15 224 520	22 096 973
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) Munkaügyi Központ tám.	531 983	2 108 765	3 554 688
		2.		Egyéb működési bevétel		5	5
				Készletértékesítés			93 750
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	531 983	2 108 770	3 648 443
	4.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Egyéb működési bevétel	100 000	100 000	100 000
				a) fa eladás			
		2.		Felhalmozási költségvetés			
		1.		a) Felhalmozási bevétel	2 799 208	2 799 208	2 799 208
		3.		Egyéb közhatalmi bevételek	220 000	220 000	327 750
		4.		Szolgáltatások ellenértéke	0	25 700	49 200
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 119 208	3 144 908	3 276 158
	5.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Egyéb működési bevétel			
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	0	0	0
	6.			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051			
		1.		Működési költségvetés			
		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
				aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.			
	7.			Szociális étkeztetés 107051			
		1.		Működési költségvetés			
		4.		Működési bevételek			
				a) ellátási díjak - térítési díj	254 910	254 910	254 910
				Szociális étkeztetés összesen:	254 910	254 910	254 910
	8.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
		1.		Működési költségvetés			
		3.		Közhatalmi bevételek			
				a) kommunális adó	300 000	300 000	300 000
				b) gépjárműadók	800 000	0	0

			c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	10 000	10 000	10 000
9			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 110 000	310 000	310 000
	1.		Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
			Működési költségvetés			
	1.	1.	Egyéb működési bevétel	0	15	15
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	0	15	15
10			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
	1.		Működési költségvetés			
	1.	1.	Egyéb működési bevétel			10
			Falugondnoki szolgáltatás összesen	0	0	10
11			Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060			
	1.		Működési költségvetés			
	1.	1.	Egyéb működési bevétel			1 400 000
			Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek összesen	0	0	1 400 000
12			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
	1.	1.	Egyéb működési bevétel			10
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások összesen	0	0	10
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				20 882 991	21 989 093	32 168 489

Tárgyévi költségvetési hiány:				3 418 473	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	5 445 880	5 821 332
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 257 524	1 962 846
Finanszírozási bevételek összesen:				5 442 116	6 703 404	7 784 178
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				26 325 107	28 692 497	39 952 667

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 2020. évi előirányzat eredeti	G 2020. évi előirányzat módosított	H 2020. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.	1.	Kisberzsény Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
				Működési költségvetés			
				1. Személyi juttatások	3 620 706	3 620 706	3 620 706
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	633 624	633 624	633 624
				3. Dologi kiadások	3 230 000	2 547 185	2 847 185
				4. Egyéb működési célú támogatás			
				5. Tartalék	205 527	42 708	7 644 277
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			7.	Felújítások			
				a) Hivatal felújítás felújítás			
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	7 689 857	6 844 223	14 745 792
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
			1.	Működési költségvetés			
				3. Dologi kiadások	134 700	129 700	129 700
			4.	Beruházások		36 580	36 580
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
			1.	Működési költségvetés			
				1. Személyi juttatások	3 339 316	3 347 649	3 717 649
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	600 000	600 000	620 000
				3. Dologi kiadások	860 800	926 800	1 054 810
				4. Beruházások		15 839	15 839
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 800 116	4 890 288	5 408 298
	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	850 000	850 000	1 180 950
				b) Óvodafenntartó Társulás	6 200	6 200	0
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	856 200	856 200	1 180 950
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
			1.	Működési költségvetés			
				1. Személyi juttatások	489 180	2 325 813	3 075 813
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	42 803	166 199	266 199
				3. Dologi kiadások		195 955	311 631
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	531 983	2 687 967	3 653 643
	6.			Közülgítés 064010			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	596 900	596 900	495 900
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
			1.	Működési költségvetés			
				1. Személyi juttatások	0	50 000	50 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0	0
				3. Dologi kiadások	805 772	886 624	1 034 903
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) gépvásárlás	3 327 535	2 418 169	3 277 977
				b) kamera bővítés	381 000	0	0
			7.	Felújítások			
				a) Járdá			
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 514 307	3 354 793	4 362 880
	8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
			1.	Működési költségvetés			
				1. Személyi juttatások	2 020 000	2 028 333	2 028 333
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	353 500	353 500	353 500
				3. Dologi kiadások	533 460	1 020 135	1 351 888
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) infrastruktúrafejlesztés	350 000	100 910	590 241
			7.	Felújítások	1 501 000	1 501 000	1 131 000
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám			
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	4 757 960	5 003 878	5 454 962
	9.			Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037			
				Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	16 530	214 152	238 028

10.	1.		Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás 074040			
		8.	Működési költségvetés			
			Dologi kiadások	0	108 399	108 399
11.	1.		Szociális étkeztetés 107051			
			Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	385 630	648 968	474 968
12.			Házi segítség nyújtás 107052			
			Működési költségvetés			
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
13.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Dologi kiadások			293 710
		2.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 442 000	1 442 000	1 442 000
		3.	Egyéb működési célú támogatás áll.háztartáson kívülre	0	10 000	10 000
14.			Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
	1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	12 001	12 001
15.			Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek 900060			
	1.		Kamatkiadások			5 102
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				25 726 183	26 836 049	38 052 913
2.			Finanszírozási kiadások			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	598 924	1 856 448	1 899 754
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				598 924	1 856 448	1 899 754
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				26 325 107	28 692 497	39 952 667

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	7 333 840	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	5 839 250	7 016 375
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000	1 800 000	2 000 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)		240 030	240 030
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	11 400	11 400
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	531 983	2 108 765	3 554 688
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	17 333 285	20 156 333
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	2 799 208	2 799 208	8 294 536
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	2 799 208	8 294 536
20	Vagyoni típusú adók (B34)	300 000	300 000	300 000
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	300 000	300 000	300 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)	800 000	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	230 000	230 000	337 750
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	530 000	637 750
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			93 750
33	Szolgáltatások (B4021)	80 000	105 700	129 200
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	80 000	105 700	129 200
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	150 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)			
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)			
40	Tulajdonosi bevételek (B404)			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)			
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)			
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)			
44	ebből: egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)			
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)			
46	Ellátási díjak (B40511)	254 910	254 910	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	1 000	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	152 190	153 210
55	Működési bevételek (B4)	435 910	513 800	632 070
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	85 000
58	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	85 000
59	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
60	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)			
62	ebből: háztartások (B74)			
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
64	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
65	Költségvetési bevételek (B1-B7)			
66	Hosszú lejáratú hitelek felvétele (B811)	0	0	1 400 000
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 442 116	5 445 880	5 821 332
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 257 524	1 962 846
69	Irányító szervi támogatás B816			
70	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
71	Finanszírozási bevételek (B8)	5 442 116	6 703 404	9 184 178
72	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	25 512 307	27 879 697	38 989 867

73	Személyi juttatások (K1)	9 469 202	11 372 501	12 492 501
74	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 629 927	1 753 323	1 873 323
75	Dologi kiadások (K3)	5 750 992	6 462 018	7 533 424
76	Családi támogatások (K42)	0		
77	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0
78	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
79	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
80	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 442 000	1 442 000	1 442 000
81	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)			
82	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)			
83	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
84	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 442 000	1 442 000	1 442 000
85	Elvonások és befizetések (K5023)		12 001	12 001
86	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	856 200	856 200	1 180 950
87	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)			
88	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)			
89	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)			
90	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)			
91	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)		10 000	10 000
92	Tartalékok (K51311)	205 527	42 708	7 644 277
93	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 061 727	920 909	8 847 228
94	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
95	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
96	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	575 591	79 457	464 757
97	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 620 106	1 945 345	2 622 359
98	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	862 838	546 696	833 521
99	Beruházások (K6)	4 058 535	2 571 498	3 920 637
100	Ingatlanok felújítása (K711)	1 501 000	1 501 000	1 131 000
101	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
102	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
103	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)			
104	Felújítások (K7)	1 501 000	1 501 000	1 131 000
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)			
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	598 924	1 856 448	1 899 754
112	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
115	Finanszírozási kiadások (K9)	598 924	1 856 448	1 899 754
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	25 512 307	27 879 697	39 139 867

**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	812 800	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 (B41199)			
55	Működési bevételek (B4)	812 800	812 800	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	812 800	812 800
71	Személyi juttatások (K1)			
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			
73	Dologi kiadások (K3)	812 800	812 800	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	812 800	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	15 224 520	16 601 645	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	2 108 765	3 554 688	7 841 000	7 841 000	7 841 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	18 431 415	18 677 122	15 505 073	17 333 285	20 156 333	18 646 000	18 646 000	18 646 000
2/a	Kommunális adó	99 000	208 600	300 000	300 000	300 000	140 000	140 000	140 000
2/b	Gépjárműadók	830 886	734 698	800 000	0	0	120 000	120 000	120 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek		231 356	230 000	230 000	337 750	2 200	2 200	2 200
2.	Közhatalmi bevételek	929 886	1 174 654	1 330 000	530 000	637 750	262 200	262 200	262 200
3/a	Közvetített szolgáltatások	638 085	632 168	812 800	812 800	962 800	400 000	400 000	400 000
3/b	Tárgyi eszközök bébeadása	75 000	90 500	80 000	105 700	129 200	65 000	65 000	65 000
3/c	Tulajdonosi bevételek								
3/d	Ellátási díjak	302 840	254 910	254 910	254 910	254 910	814 000	814 000	814 000
3/e	Kamatbevételek	919	427	1 000	1 000	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	152 190	331 960	2 409 000	2 409 000	2 409 000
3.	Működési bevételek	2 313 491	2 306 829	1 248 710	1 326 600	1 679 870	3 693 000	3 693 000	3 693 000
4.	Finanszírozási bevételek	8 231 048	5 431 841	5 442 116	6 703 404	9 184 178	500 000	500 000	500 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	29 905 840	27 590 446	23 525 899	25 893 289	31 658 131	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	Működési célú bevételek összesen:	29 905 840	27 590 446	23 525 899	25 893 289	31 658 131	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	11 372 501	12 492 501	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	1 753 323	1 873 323	2 335 000	2 335 000	2 335 000
3.	Dologi kiadások	6 619 308	6 583 105	6 563 792	7 274 818	8 346 224	5 656 000	5 656 000	5 656 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 076 570	726 200	1 442 000	1 442 000	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	868 201	1 192 951	954 000	954 000	954 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	10 000	10 000		10 000	10 000			
5/c	Általános tartalék	-		205 527	42 708	7 644 277	100 000	100 000	100 000
5/d	Céltartalék	-	5 130						
5.	Egyéb működési célú kiadások	755 247	1 046 614	1 061 727	920 909	8 847 228	1 054 000	1 054 000	1 054 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 719 251	1 837 267	598 924	1 856 448	1 899 754			
7.	Átlagos állományi létszám	5	6				4	4	4
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	22 562 384	23 179 826	20 765 572	24 619 999	34 901 030	21 671 000	21 671 000	21 671 000
	Működési célú kiadások összesen:	22 562 384	23 179 826	20 765 572	24 619 999	34 901 030	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	2 799 208	8 294 536			
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-		2 799 208	2 799 208	8 294 536			
2.	Felhalmozási bevételek	-							
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	15 068 479	1 251 000	2 799 208	2 799 208	8 294 536	0	0	0
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>								
1.	Beruházások	892 505	215 740	4 058 535	2 571 498	3 920 637			
2.	Felújítások	18 100 957	-	1 501 000	1 501 000	1 131 000			
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	4 072 498	5 051 637	1 430 200	1 430 200	1 430 200
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	44 974 319	28 841 446	26 325 107	28 692 497	39 952 667	23 101 200	23 101 200	23 101 200
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	41 555 846	23 395 566	26 325 107	28 692 497	39 952 667	23 101 200	23 101 200	23 101 200

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]