

ELŐTERJESZTÉS

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. január 27. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Kovács Béla polgármester

Készítette: Horváth Szabina előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2019. (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:

- | | |
|--|------------|
| - Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére | 863.577 |
| - Egyéb működési bevételek (közfoglalkoztatási támogatás) | 314.560 |
| - Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása | 188.981 |
| - Felhalmozási célú támogatások bevételeire (Magyar Falu program) | 10.721.251 |
| - Felhalmozási célú támogatások bevételeire (közművelődési érdekeltség-növelő támogatás) | 1.251.000 |

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Egyéb működési bevétel (kerekítési különbözet, ajándéktárgyak, szalmabála eladás) | 228.853 |
| - Közvetített szolgáltatások bevételeire (magáncélú telefonbeszélgetések) | 79.198 |
| - Egyéb közhatalmi bevételekre az egyéb működési célú bevételekről (mezőőri járulék) | 293.000 |
| - Egyéb közhatalmi bevételekre (mezőőri járulék) | 21.000 |
| - Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételekre (traktor bérbeadása) | 7.000 |
| - Ellátási díjak bevételeire (szociális étkeztetés) | 1.293 |
| - Kommunális adó bevételeire | 150.000 |
| - Gépjárműadók bevételeire | 50.000 |

Kiadások:

Központi módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 216.717 |
|--|---------|

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Személyi juttatások kiadásai és járulékaira (jutalom, közfoglalkoztatási munkabér) | 646.598 |
|--|---------|

- Egyéb működési célú kiadásokra (társulás támogatása)	5.000
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira (falugondnoki autóhoz alkatrészek, üzemanyag, naptár, hűtőmágnes, gyertya, koszorú, beigli)	373.533
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira (mikulás csomag, karácsony ünnepe alkalmából nyújtott támogatás, szociális tűzifa)	732.941
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira (kerékcseré, falugondnoki autó karbantartása, fakitermelés, bemutató)	109.785
- Beruházások kiadásaira (emelő, kulcskészlet)	122.818
- Beruházási kiadásokra (laptop)	207.917
- Közüzeti díjak kiadásaira	59.773
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásaira (ravatalozó felújításának terve)	120.000
- Egyéb működési célú támogatások kiadásaira 018030-as COFOG-ra a 107052-es COFOG-ról (háziorvosi ügyelet, kistérségi társulás támogatása)	912.240
- Egyéb működési célú támogatások kiadásaira (mezőőri járulék átadása)	314.000
- Vásárolt ételmezés kiadásaira (szociális étkeztetés, idősek napja étkezés)	117.583
- Karbantartási szolgáltatások kiadásaira (gázkonvektor karbantartása)	69.000
- Előzetesen felszámított ÁFA	81.484

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Apácatorna, 2020. január 23.

Kovács Béla sk.
polgármester

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2020. () önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló

3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

Apácatorna 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) Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

a) bevételi fő összegét	44.501.329 forintban
b) kiadási fő összegét	44.501.329 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	36.903.200 forintban,
b) az önkormányzat finanszírozási bevételeit	7.598.129 forintban,
c) az önkormányzat működési célú kiadásait	43.294.698 forintban,
ebből:	
ca) a személyi juttatásokat	9.098.367 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.620.631 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	14.298.847 forintban,
cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	2.081.000 forintban,
ce) az egyéb működési célú kiadásokat	15.293.618 forintban,
cf) a beruházási kiadásokat	902.235 forintban,
d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait	1.206.631 forintban,

állapítja meg.”

2. § A rendelet 1-5. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-5. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kovács Béla
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

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.

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2019. (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. §:

Bevételek:

Központi módosítás:

- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére	863.577
- Egyéb működési bevételek	314.560
- Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	188.981
- Felhalmozási célú támogatások bevételeire	10.721.251
- Felhalmozási célú támogatások bevételeire	1.251.000

Saját módosítás:

- Egyéb működési bevétel	228.853
- Közvetített szolgáltatások bevételeire	79.198
- Egyéb közhatalmi bevételekre az egyéb működési célú bevételekről	293.000
- Egyéb közhatalmi bevételekre	21.000
- Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételekre	7.000
- Ellátási díjak bevételeire	1.293
- Kommunális adó bevételeire	150.000
- Gépjárműadók bevételeire	50.000

Kiadások:

Központi módosítás:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	216.717
--	---------

Saját módosítás:

- Személyi juttatások kiadásai és járulékaira	646.598
- Egyéb működési célú kiadásokra	5.000

- Üzemeltetési anyagok kiadásaira	373.533
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira	732.941
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira	109.785
- Beruházások kiadásaira	122.818
- Beruházási kiadásokra	207.917
- Közüzemi díjak kiadásaira	59.773
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásaira	120.000
- Egyéb működési célú támogatások kiadásaira 018030-as COFOG-ra a 107052-es COFOG-ról	912.240
- Egyéb működési célú támogatások kiadásaira	314.000
- Vásárolt élelmezés kiadásaira	117.583
- Karbantartási szolgáltatások kiadásaira	69.000
- Előzetesen felszámított ÁFA	81.484

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 3/2019. (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 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.

BEVÉTELEK

[illegible]

			b) gépjárműadók	400 000	400 000	450 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	600 000	600 000	600 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 300 000	1 300 000	1 500 000
	8	1.	Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.	Működési költségvetés		0	1
			Egyéb működési bevétel			
			Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	0	0	1
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				21 736 192	23 890 064	36 903 200
Tárgyévi költségvetési hiány:				6 166 564	6 166 564	6 166 564

Költségvetési hiány belső finanszírozása:							
2.				<u>Finanszírozási bevételek</u>			
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.		Maradvány igénybevétele			
		1.	1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 166 564	6 365 399	6 365 399
		2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	369 153	1 232 730
Finanszírozási bevételek összesen:					6 166 564	6 734 552	7 598 129
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					27 902 756	30 624 616	44 501 329

**Apácatorna Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	F 2019. évi előirányzat módosított	F 2019. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Apácatorna Község Önkormányzata			
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási			
				tev. 011130			
				Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	3 571 600	3 571 600	3 651 600
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	696 462	696 462	696 462
				3. Dologi kiadások	3 467 950	3 467 950	3 500 249
				4. Egyéb működési célú támogatások		0	5 000
				5. Tartalék	1 846 544	2 593 880	13 193 444
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	9 582 556	10 329 892	21 046 755
				Közütemető-fenntartás és -működtetés 013320			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	585 465	585 475	709 129
				Falugondnoki szolgáltatás 107055			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	2 674 067	2 894 067	3 047 409
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	480 000	480 000	578 854
				3. Dologi kiadások	858 000	858 000	937 627
				4. Beruházási kiadások		0	122 818
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 012 067	4 232 067	4 686 708
				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
			1.	Működési költségvetés			
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások			
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	280 000	348 934	348 934
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	220 000	220 000	220 000
				c) Apácatorna Labdarúgó klub	300 000	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	800 000	868 934	2 095 174
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	978 360	1 541 420	1 784 358
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	95 390	153 926	225 390
				3. Dologi kiadások	86 360	86 360	86 360
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 160 110	1 781 706	2 096 108
				Közüvilágítás 064010			
			1.	Működési költségvetés			
			3.	3. Dologi kiadások	812 800	812 800	812 800
				Város-, közüeggzáldálokási egyéb szolgáltatások 066020			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	400 000	400 000	400 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	78 000	78 000	78 000
				3. Dologi kiadások	3 018 025	3 023 025	3 031 047
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) gépvásárlás			
			7.	Felújítások			
				a) Kossuth utca felújítás			
				Város-, közüeggzáldálokási egyéb szolgáltatások összesen:	3 496 025	3 501 025	3 509 047
				Közüművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
			1.	Működési költségvetés			
			1.	1. Személyi juttatások	215 000	215 000	215 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	41 925	41 925	41 925
				3. Dologi kiadások	1 252 500	1 704 255	2 388 228
			2.	Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) infrastruktúrafejlesztés	571 500	571 500	779 417
			7.	Felújítások			
				a) Művelődési ház felújítás			
				Közüművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	2 080 925	2 532 680	3 424 570
				Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037			
			3.	Működési költségvetés			
				3. Dologi kiadások			
				Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051			
			1.	Működési költségvetés			
			8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	50 000	50 000
				Szociális étkeztetés 107051			

		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	1 349 047	1 624 883	1 728 466
12.				Házi segítség nyújtás 107052			
				Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások	950 000	912 240	0
13.				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	372 000	372 000	1 104 941
			8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 031 000	2 031 000	2 031 000
14.				Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
		1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	0	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					27 281 995	29 634 702	43 294 698
2.				Finanszírozási kiadások			
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	620 761	989 914	1 206 631
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					620 761	989 914	1 206 631
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					27 902 756	30 624 616	44 501 329

**Apácatorna Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosított	Előirányzat módosítás
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	8 145 145	8 145 145	8 145 145
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	5 573 880	6 803 880	6 992 861
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000	1 800 000	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	240 030	240 030
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 210 000	1 598 520	1 913 080
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B1616)			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	16 729 025	18 587 575	19 091 116
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	11 972 251
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)			
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	0	0	0
20	Vagyoni típusú adók (B34)			
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	300 000	300 000	450 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)	400 000	400 000	450 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	600 000	600 000	914 000
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)	1 300 000	1 300 000	1 814 000
32	Aru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			
33	Szolgáltatások (B4021)	1 150 000	1 150 000	1 157 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)			
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 650 000	79 198
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)	906 167	906 167	907 460
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)	0	295 322	231 175
55	Működési bevételek (B4)	907 167	2 852 489	1 218 833
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Felhalmozási bevételek (B5)			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
61	ebből: háztartások (B74)			
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)			
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 166 564	6 365 399	6 365 399
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	369 153	1 232 730
67	Irányító szervi támogatás B816			
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)	6 166 564	6 734 552	7 598 129
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	26 252 756	30 624 616	42 851 329

71	Személyi juttatások (K1)	7 839 027	8 622 087	9 098 367
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 391 777	1 450 313	1 620 631
73	Dologi kiadások (K3)	10 152 147	12 534 748	12 648 847
74	Családi támogatások (K42)	50 000	50 000	50 000
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	50 000	50 000	50 000
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 081 000	2 081 000	2 081 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 750 000	1 781 174	2 100 174
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)	1 846 544	2 593 880	13 193 444
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 596 544	4 375 054	15 293 618
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	450 000	450 000	613 714
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	96 707
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	121 500	121 500	191 814
97	Beruházások (K6)	571 500	571 500	902 235
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0
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)	620 761	989 914	1 206 631
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	620 761	989 914	1 206 631
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	26 252 756	30 624 616	42 851 329

Apácatorna Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt feladatok

forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosított	Előirányzat módosítás
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)			
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)			
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
20	Vagyoni típusú adók (B34)			
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)			
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része			
29	ebből: egyéb bírság (B361229)			
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)			
31	Közhatalmi bevételek (B3)			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			
33	Szolgáltatások (B4021)			
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)			
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 650 000		1 650 000
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)			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)			
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)			
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)			
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)			
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)			
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)			
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)			
54	Egyéb működési bevételek (B411199)			
55	Működési bevételek (B4)	1 650 000		1 650 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Felhalmozási bevételek (B5)			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)			
61	ebből: háztartások (B74)			
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)			
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			
67	Irányító szervi támogatás B816			
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)			
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 650 000		1 650 000

71	Személyi juttatások (K1)			
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			
73	Dologi kiadások (K3)	1 650 000		1 650 000
74	Családi támogatások (K42)			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 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 belülre (K506)			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)			
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)			
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)			
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)			
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)			
90	Tartalékok (K51311)			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)			
97	Beruházások (K6)			
98	Ingatlanok felújítása (K711)			
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)			
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)			
102	Felújítások (K7)			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)			
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
111	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
112	Finanszírozási kiadások (K9)			
113	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 650 000		1 650 000

**Apácatorna Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi eredeti	2019. évi módosított	2019. évi módosítás	2020. évi irányszám	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám
<u>Működési célú bevételek:</u>									
Önkormányzat:									
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	17 443 496	16 392 035	15 519 025	16 989 055	17 178 036	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	4 841 535	1 980 174	1 210 000	1 598 520	1 913 080	5 460 000	5 460 000	5 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	22 285 031	18 372 209	16 729 025	18 587 575	19 091 116	18 489 000	18 489 000	18 489 000
2/a	Kommunális adó	356 473	212 000	300 000	300 000	450 000	150 000	150 000	150 000
2/b	Gépjárműadók	348 993	384 825	400 000	400 000	450 000	200 000	200 000	200 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	1 098		600 000	600 000	914 000	35 000	35 000	35 000
2.	Közhatalmi bevételek	706 564	596 825	1 300 000	1 300 000	1 814 000	385 000	385 000	385 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	98 975	160 730						
3/b	Közvetített szolgáltatások	1 515 772	1 614 785	1 650 000	1 650 000	1 729 198	600 000	600 000	600 000
3/c	Tulajdonosi bevételek	15 000					20 000	20 000	20 000
3/d	Ellátási díjak	1 144 560	865 360	906 167	906 167	907 460	1 220 000	1 220 000	1 220 000
3/e	Kamatbevételek	777	1 697	1 000	1 000	1 000	60 000	60 000	60 000
3/f	Egyéb működési bevételek	832 439	1 479 330	1 150 000	1 445 322	1 388 175	1 598 000	1 598 000	1 598 000
3.	Működési bevételek	3 607 523	4 121 902	3 707 167	4 002 489	4 025 833	3 498 000	3 498 000	3 498 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	207 450							
5.	Finanszírozási bevételek	9 718 514	9 849 271	6 166 564	6 734 552	7 598 129	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		36 525 082	32 940 207	27 902 756	30 624 616	32 529 078	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Működési célú bevételek összesen:		36 525 082	32 940 207	27 902 756	30 624 616	32 529 078	23 372 000	23 372 000	23 372 000

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2017. évi	2018. évi	2019. évi	2019. évi	2019. évi	2019. évi	2020. évi	2021. évi
		tény	tény	eredeti	módosított	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
<u>Működési célú kiadások:</u>									
Önkormányzat:									
1.	Személyi juttatások	9 731 737	7 916 802	7 839 027	8 622 087	9 098 367	10 255 000	10 255 000	10 255 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 750 464	1 383 773	1 391 777	1 450 313	1 620 631	2 226 000	2 226 000	2 226 000
3.	Dologi kiadások	10 272 071	9 286 300	11 802 147	12 534 748	14 298 847	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 332 850	1 781 005	2 081 000	2 081 000	2 081 000	2 240 000	2 240 000	2 240 000
5/a	Elvonások és befizetések	43 890	312 674	0	0	0			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	1 512 220	1 278 398	1 750 000	1 781 174	2 100 174	1 194 000	1 194 000	1 194 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	200 000	415 000	0	0	0	40 000	40 000	40 000
5/d	Általános tartalék			1 846 544	2 593 880	13 193 444	1 982 000	1 982 000	1 982 000
5/e	Céltartalék								
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 756 110	2 006 072	3 596 544	4 375 054	15 293 618	23 372 000	23 372 000	23 372 000
6.	Finanszírozási kiadások	2 214 914	1 395 186	620 761	989 914	1 206 631			
7.	Átlagos állományi létszám								
Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		27 058 146	23 769 138	27 331 256	30 053 116	43 599 094	23 372 000	23 372 000	23 372 000
Működési célú kiadások összesen:		27 058 146	23 769 138	27 331 256	30 053 116	43 599 094	23 372 000	23 372 000	23 372 000
<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>									
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	924 000	13 371 232	0	0	11 972 251	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	70 231	0	0	0	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	924 000		0	0	11 972 251	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	-					-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		924 000	13 441 463	0	0	11 972 251	0	0	0
<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>									
1.	Beruházások	1 724 770		571 500	571 500	902 235			
2.	Felújítások		16 445 968	0	0	0			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre								
3/b	Lakástámogatás								
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		1 724 770	16 445 968	571 500	571 500	902 235	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		37 449 082	46 381 670	27 902 756	30 624 616	44 501 329	23 372 000	23 372 000	23 372 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		28 782 916	40 215 106	27 902 756	30 624 616	44 501 329	23 372 000	23 372 000	23 372 000

5. melléklet

Apácatorna Község Önkormányzata 2019. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

[illegible]