

ELŐTERJESZTÉS

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. február 14. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása
Előterjesztő: Németh Jenő Ferenc polgármester
Készítette: Szabóné Nagy Zsuzsanna előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra figyelemmel Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2020. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni.

Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 45 619 429 Ft-ban határoztuk meg.

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

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

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

Kispirit, 2020. február 10.

Németh Jenő Ferenc sk.
polgármester

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2020. (II.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről (tervezet)

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

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

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

a) bevételi főösszegét	45.619.429 forintban,
b) kiadási főösszegét	45.619.429 forintban

állapítja meg.

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

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámainak tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

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

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

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	24.080.280 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	25.007.294 forintban,

ebből:

ba) a személyi juttatásokat	11.161.000 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.720.000 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	7.274.000 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	695.000 forintban,
be) az egyéb működési célú kiadásokat	2.247.713 forintban;
bf) a finanszírozási kiadásokat	1.909.581 forintban;
c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	20.612.135 forintban,
ebből:	
ca) a beruházások összegét	15.625.099 forintban,
cb) a felújítások összegét	4.987.036 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 21.539.149 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2020. évi költségvetésében nem tervez.

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

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2020. évben tervezett összege 180.000 Ft összegű helyi adó.

4. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2020. január 1. napján nem rendelkezik.

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

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

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

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

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

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

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

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

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

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

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

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

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

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

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

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

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

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

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

- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
 a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
 a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

- 10. §** (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

- 11. §** (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

- 12. §** A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.
- 13. §** Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

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

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

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

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

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

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

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2020. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2020. január 1. napján nincs.

18. § A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2020. évben 38.650, - Ft-ban állapítja meg.

19. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

20. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 3/2019. (V.28.) önkormányzati rendelet.

Németh Jenő Ferenc
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:
Tüskevár, 2020. február

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2020. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámai a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza, az analitikus nyilvántartások adatai alapján részletezi az adómentességeket, kedvezményeket a 7. melléklet.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

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

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-20. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2020. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

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

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

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

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (II.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

				forintban	
A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Kispirit Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	
				tev. 011130	
				Működési költségvetés	
				Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke	1 360 000
				b) közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 236 000
				b) kamatbevételek	100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	
				tev. összesen:	2 596 100
	2.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	1 712 800
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
				polgármesteri illetmény támogatása	1 908 900
					8 621 700
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	1 532 480
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	4 250 000
					5 782 480
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	16 204 180
	3.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Munkaügyi Központ tám.	3 270 000
	4.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson	
				kívülről 900020	
				Működési költségvetés	
				Közhatalmi bevételek	
				a) kommunális adó	180 000
				b) gépjárműadó	120 000
				c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	450 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	750 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					22 820 280
Tárgyévi költségvetési hiány:					21 539 149

				forintban	
A	B	C	D	E	F

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. cso.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2020. évi előirányzat
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.				<u>Finanszírozási bevételek</u>	
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.		Maradvány igénybevétele	
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 539 149
	2.			Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			1.	Közfoglalkoztatási járulék megelőlegezése	1 260 000
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>					22 799 149
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					45 619 429

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (II.) 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
1.	1.	1.		Kispirit Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	5 291 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	935 000
			3.	Dologi kiadások	1 977 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	tartalék	437 713
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	Településrendezési terv	381 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	9 021 713
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	27 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felújítások	
			a)	Magyar Falu Program	4 987 036
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	5 014 036
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Védőnői Szolgálat	80 000
			b)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	250 000
			c)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	215 000
			d)	Faluvédő Egyesület Kispirit	1 265 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 810 000
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 000 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	270 000
			3.	Dologi kiadások	560 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 830 000
	5.			Közüvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	315 000
				Közüvilágítás összesen:	315 000
	6.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	465 000
				Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	Magyar Falu Program (traktor)	14 990 099
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	15 455 099

forintban

A Cím- szám	B Al-cím- szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
	7.	1.		Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	480 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	80 000
			3.	Dologi kiadások	990 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	egyéb tárgyi eszközök beszerzése	254 000
				Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	1 804 000
	8.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	15 000
	10.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 390 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	435 000
			3.	Dologi kiadások	2 330 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 155 000
	11.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	595 000
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	695 000
				Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. összesen:	1 290 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	43 709 848
2.				Finanszírozási kiadások	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 909 581
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 909 581
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	45 619 429

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
1/2020. (II..) önkormányzati rendelethez**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	2020. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 621 700	0	0	8 621 700
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	5 782 480	0	0	5 782 480
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	0	0	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	16 204 180	0	0	16 204 180
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 270 000	0	0	3 270 000
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)		0	0	0
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	3 270 000	0	0	3 270 000
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	19 474 180	0	0	19 474 180
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc. (B253)	0	0	0	0
17	ebből: elkülönített állami pénzal. fc. (B255)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
20	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
21	Vagyoni típusú adók (B34)	180 000	0	0	180 000
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0	0	0	0
23	ebből: iparüzési adó (B3517)	0	0	0	0
24	Gépjárműadó (B3542)	120 000	0	0	120 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	120 000	0	0	120 000
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	450 000	0	0	450 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
29	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
30	ebből: mezőéri járulék	400 000	0	0	400 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	750 000	0	0	750 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B402)	1 360 000		0	1 360 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	1 360 000		0	1 360 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 236 000	0	1 236 000
38	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből: egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B405)	0	0	0	0
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	2020. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
53	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0
54	Működési bevételek (B4)	1 360 100	1 236 000	0	2 596 100
55	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
60	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek (B1-B7)	21 584 280	1 236 000	0	22 820 280
64	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	21 539 149	0	0	21 539 149
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 260 000	0	0	1 260 000
66	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
67	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	22 799 149	0	0	22 799 149
68	Finanszírozási bevételek (B8)	22 799 149	0	0	22 799 149
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	44 383 429	1 236 000	0	45 619 429
70	Személyi juttatások (K1)	11 161 000	0	0	11 161 000
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 720 000	0	0	1 720 000
72	Dologi kiadások (K3)	7 274 000	0	0	7 274 000
73	Családi támogatások (K42)		0	0	0
74	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)		0	0	0
75	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
76	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
77	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	695 000	0	0	695 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	435 000	0	0	435 000
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K4816)	0	0	0	0
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §] (K4817)	260 000	0	0	260 000
81	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	695 000	0	0	695 000
82	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
83	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	545 000	0	0	545 000
84	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	0	0	0	0
85	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
86	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	80 000	0	0	80 000
87	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	465 000	0	0	465 000
88	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre (K507)	1 265 000	0		1 265 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0
90	Tartalékok (K513)	437 713	0	0	437 713
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 247 713	0	0	2 247 713
92	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	300 000	0	300 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	11 803 228	200 000	0	12 003 228
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 186 871	135 000	0	3 321 871
97	Beruházások (K6)	14 990 099	635 000	0	15 625 099
98	Ingatlanok felújítása (K71)	3 926 800	0	0	3 926 800
99	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 060 236		0	1 060 236
102	Felújítások (K7)	4 987 036	0	0	4 987 036

Sor-szám	Rovat megnevezése	2019. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Összesen
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)	43 074 848	635 000	0	43 709 848
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 909 581	0	0	1 909 581
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 909 581	0	0	1 909 581
115	Finanszírozási kiadások (K9)	1 909 581	0	0	1 909 581
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	44 984 429	635 000	0	45 619 429

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (II.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2018. tény	D 2019. várható	E 2020. évi terv	F 2021. évi irányszám	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	16 149 346	16 929 052	16 204 180	17 000 000	17 000 000	17 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 666 890	3 176 553	3 270 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	19 816 236	20 105 605	19 474 180	21 000 000	21 000 000	21 000 000
2/a	Vagyoni típusú adók	196 301	183 167	180 000	200 000	200 000	200 000
2/b	Gépjárműadók	68 758	107 147	120 000	100 000	100 000	100 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	422 169	450 000	400 000	400 000	400 000
2.	Közhatalmi bevételek	965 059	712 483	750 000	700 000	700 000	700 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	1 176 090	1 197 762	1 360 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3/b	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			1 236 000			
3/c	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-	-	-
3/d	Kamatbevételek	3	5	100	100	100	100
3/e	Egyéb működési bevételek	11 630	80 966	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	1 187 723	1 396 733	2 596 100	1 300 100	1 300 100	1 300 100
4.	Finanszírozási bevételek	6 166 913	4 919 730	22 799 149	1 300 100	1 300 100	1 300 100
Működési célú bevételek összesen:		28 135 931	27 134 551	45 619 429	24 300 200	24 300 200	24 300 200
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	10 690 436	10 870 230	11 161 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 838 640	1 765 598	1 720 000	1 850 000	1 850 000	1 850 000
3.	Dologi kiadások	4 664 995	6 705 233	7 274 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	872 700	608 400	695 000	830 000	830 000	830 000

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2018. tény	D 2019. várható	E 2020. évi terv	F 2021. évi irányszám	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám
5/a	Elvonások és befizetések	470 688	-	-	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	-	254 662	545 000	600 000	600 000	600 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	-	-	-	-	-	-
5/d	Működési célú garancia- és kezességváll. származó kifiz. áh. kívülre	2 400 000	2 400 000	1 265 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
5/e	Tartalékok	-	-	437 713	320 200	320 200	320 200
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 870 688	2 654 662	2 247 713	2 500 000	2 500 000	2 500 000
6.	Finanszírozási kiadások	1 912 310	1 965 266	1 909 581	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Működési célú kiadások összesen:		22 849 769	24 569 389	25 007 294	24 300 200	24 300 200	24 300 200
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	115 697	19 977 135	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	115 697	19 977 135	-	-	-	-
2/a	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		115 697	19 977 135	-	-	-	-
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	-	994 700	15 625 099	-	-	-
2.	Felújítások	2 487 924	-	4 987 036	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		2 487 924	994 700	20 612 135	0	0	0
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		5 286 162	2 565 162	20 612 135	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		-2 372 227	18 982 435	-20 612 135	0	0	0

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	28 251 628	47 111 686	45 619 429	24 300 200	24 300 200	24 300 200
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	25 337 693	25 564 089	45 619 429	24 300 200	24 300 200	24 300 200

5. melléklet

Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló /2020. (II.) önkormányzati rendelethez

2020. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	19 474 180	1 324 180	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	750 000	0	0	200 000	100 000	0	200 000	0	100 000	100 000	0	0	50 000
4. Működési bevételek	2 596 100	103 000	103 000	103 000	103 000	783 100	103 000	103 000	103 000	103 000	103 000	783 000	103 000
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	22 799 149	21 644 149	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	45 619 429	23 071 329	1 858 000	2 058 000	1 958 000	2 538 100	2 058 000	1 858 000	1 958 000	1 958 000	1 858 000	2 538 000	1 908 000
10. Személyi juttatások	11 161 000	711 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 720 000	70 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
12. Dologi kiadások	7 274 000	564 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	695 000	35 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
14. Egyéb működési célú kiadások	2 247 713	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000	647 713
15. Beruházások	15 625 099	0	0	5 208 365	5 208 365	5 208 369	0	0	0	0	0	0	0
16. Felújítások	4 987 036	0	0	0	0	2 493 518	2 493 518	0	0	0	0	0	0
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	1 909 581	754 581	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	45 619 429	2 634 581	2 375 000	7 083 365	7 083 365	9 576 887	4 368 518	1 875 000	1 875 000	1 875 000	1 875 000	2 475 000	2 522 713

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (II..) önkormányzati rendelethez**

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

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2020. január 1.		D 2020. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazottak:	1	1		
2. Választott tisztségviselők	3	1		
3. Közfoglalkoztatottak	3	3		
4. Összesen:	7	5		

**Kispirit Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (II..) önkormányzati rendelethez**

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS	B mennyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján) 2. 5. § a) pontja alapján (mentes, költségvetési szerv) 3. 5. § f) pontja alapján (mentes, mozgáskorlátozott) 4. 8. § (1) bekezdése alapján (20%) 5. 8. § (2) bekezdése alapján (30%) 6. 8. §-(3) bekezdése alapján (50%)	1 db	32 100 Ft
7. ÖSSZESEN:	1 db	32 100 Ft

KISPIRIT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forintban

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

K121	Választott tisztségviselők juttatásai		
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők (428.080 x 12 hó)	5 140 000	
	b) bérén kívüli juttatás: Szép kártya	151 000	5 291 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		910 000
K27	Munkáltató által fizetett Szja		
	a) 151000 x 15%		<u>25 000</u>
			935 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	30 000	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	30 000	60 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) Domain név		10 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		75 000
K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	40 000	
	b) vízdíj	10 000	50 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K335	Közvetített szolgáltatások		1 236 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		10 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) vagyonbiztosítás	75 000	
	b) banki jutalék, költség	150 000	
	c) szemétdíj	20 000	
	d) Gemara SK, Mész tagdíj	51 000	
	e) tűzvédelmi és munkavédelmi szolg.	50 000	346 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		100 000
K355	Egyéb dologi kiadások		<u>40 000</u>
			1 977 000
K513	Tartalékok		437 713
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	a) Településrendezési terv		300 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		<u>81 000</u>
			381 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 021 713
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

B402	Szolgáltatások ellenértéke		
	a) torony bérleti díja		1 360 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1 236 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek		100
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 596 100

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) karbantartási anyagok		10 000
K331	Közüzem díjak		
	a) áramdíj	5 000	
	b) vízdíj	5 000	10 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>7 000</u>
			27 000
K71	Ingatlanok felújítása		
	a) Magyar Falu Program		3 926 800
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		<u>1 060 236</u>

	4 987 036
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	5 014 036

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
a)	2020. évi állami támogatás előlegének elszámolása	649 581
b)	2020. évi közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés elszámolása	1 260 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	1 909 581
--	------------------

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	705 600	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	544 000	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 000	
	ad) közutak fenntartásának tám.	<u>363 200</u>	
		1 712 800	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	5 000 000	
	c) polgármesteri illetmény támogatása	1 908 900	8 621 700
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 532 480	
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) falugondnoki szolgáltatás	4 250 000	5 782 480
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		1 800 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 260 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			17 464 180

018030 Támogatáscélú finanszírozási műveletek

K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré önkormányzatoknak	
a) Védőnői szolgálat		80 000
K5067	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré társulásoknak	
a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		250 000
b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		215 000
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
a) Kispirityi Faluvédő Egyesület garanciakezeség		1 265 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 810 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 539 149
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		21 539 149

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek a) közfoglalkoztatás 3 fő (81530 x 12 hó x 3 fő)		2 950 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai a)betegszabadság		50 000
K21	Szociális hozzájárulási adó a) 3.000.000 x 8,75%		270 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése a) védőruha, kesztyű, védőital b) üzemanyag, alkatrész	50 000 300 000	350 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>110 000</u> 560 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 830 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állománvi létszám:			3 fő

B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	
	a) Munkaügyi Központ tám.	3 270 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 270 000

064010 Közvilágítás

K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		250 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		65 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			315 000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	10 000	
	b) hajtó- és kenőanyagok	10 000	
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	20 000	
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek	10 000	50 000
K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia díj	225 000	
	b) vízdíj	40 000	265 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>100 000</u>
			465 000
K64	Beruházási kiadások		
	a) egyéb tárgyi eszköz beszerzése (traktor, MFP)		11 803 228
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		<u>3 186 871</u>
			14 990 099
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			15 455 099

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 40.000 x 12 hó megbízási díj		480 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		80 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése		10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) karbantartási anyagok	20 000	
	b) rendezvények készletbeszerzése	500 000	520 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) NOD vírus irtó program, internet	50 000	
	b) számítógép karbantartása	80 000	130 000
K331	Közüzem díjak		10 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	a) ingatlan, gépek, berendezések		50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		20 000
K337	Egyéb szolgáltatások		150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>100 000</u>
			990 000
K64	Beruházási kiadás		
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése		200 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>54 000</u>
			254 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 804 000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt ételmezés		12 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított Áfa		3 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			15 000

107055 Falugondnoki, tanyagondoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) falugondnok bére (181.603 x 12 hó)		2 200 000
K1102	Normatív jutalmak		90 000
K1107	Béren kívüli juttatások		
	a) Szép kártya		<u>100 000</u>
			2 390 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		420 000
K27	Munkáltató által fizetett Szja		<u>15 000</u>

		435 000	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) üzemanyag		
	b) karbantartási anyagok	1 400 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefon	25 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 000	
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) biztosítási díjak	250 000	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	450 000	
		2 330 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 155 000	
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő	

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	<u>Üzemeltetési anyagok beszerzése</u>		
	a) mikuláscsomag	15 000	
	b) szoc. tűzifa	330 000	345 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) szoc. tűzifa aprítása	75 000	
	b) szoc. tűzifa szállítása	45 000	120 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		130 000
			595 000
K4815	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások		
	a) iskoláztatási támogatás	55 000	
	b) karácsonyi támogatás	380 000	435 000
K4817	Települési támogatás		
	a) lakhatási támogatás	200 000	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	30 000	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	30 000	260 000
			695 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 290 000	

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója	180 000	
B3542	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. megillető része	120 000	
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek		
	a) mezőőri járulék	450 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		750 000	