

**Bánk Község Önkormányzat Képviselő-testülete _2021. (V. __.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról**

(tervezet)

Bánk Község Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletben elrendelt veszélyhelyzet, és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott falhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontja alapján eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat és Óvoda 2020. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 493.436.626 forint.”

(2) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 492.431.112 Ft,

b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 17.723.514 Ft,

c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: 16.718.000 Ft.”

(3) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 2. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) A költségvetés 493.436.626 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 75.085.612 Ft,

b) közhatalmi bevételek 37.630.000 Ft,

c) működési bevételek 60.448.329 Ft,

d) működési célú átvett pénzeszközök 105.000 Ft,

e) felhalmozási célú támogatások 48.247.207 Ft,

f) felhalmozási bevételek 2.944.248 Ft,

g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 126.906.369 Ft,

h) finanszírozási bevételek 142.069.861 Ft,

i) személyi juttatások 45.479.319 Ft,

j) munkaadót terhelő járulékok 7.752.000 Ft,

k) dologi kiadások 89.275.028 Ft,

l) ellátottak pénzbeli juttatásai 1.948.000 Ft,

m) egyéb működési célú kiadások 52.517.360 Ft,

n) beruházások 104.151.759 Ft,

o) felújítások 63.490.944 Ft,

p) egyéb felhalmozási célú kiadások 126.906.369 Ft,

finanszírozási kiadások

(4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 49.333.274 Ft

- a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: 23.702.766 Ft
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -116.451.248 Ft.”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 75.085.612 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 37.630.000 Ft,
- c) működési bevételek 60.448.329 Ft,
- d) működési célú átvett pénzeszközök 105.000 Ft,
- e) felhalmozási célú támogatások 48.247.207 Ft,
- f) felhalmozási bevételek 2.944.248 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 126.906.369 Ft,
- h) finanszírozási bevételek 141.064.347 Ft,
- i) személyi juttatások 30.578.319 Ft,
- j) munkaadót terhelő járulékok 5.104.000 Ft,
- k) dologi kiadások 89.100.514 Ft,
- l) ellátottak pénzbeli juttatásai 1.948.000 Ft,
- m) egyéb működési célú kiadások 52.517.360 Ft,
- n) beruházások 104.151.759 Ft,
- o) felújítások 63.490.944 Ft,
- p) egyéb felhalmozási célú kiadások 126.906.369 Ft,
- q) finanszírozási kiadások 18.633.847 Ft.”

(2) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok feladat jellege szerinti megoszlása:]

- „a) kötelező feladat ellátás bevételei: 232.498.568 Ft,
- b) önként vállalt feladatok bevételei: 259.932.544 Ft,
- c) kötelező feladat ellátás kiadásai: 225.651.043 Ft,
- d) önként vállalt feladatok kiadásai: 266.780.069 Ft.”

3. §

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés b)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A 2. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:]

- „b) finanszírozási bevételek 17.723.514 Ft,
- c) személyi juttatások 14.901.000 Ft,
- d) munkaadót terhelő járulékok 2.648.000 Ft,
- e) dologi kiadások 174.514 Ft.”

4. §

Ez a rendelet 2021. május __-én lép hatályba.

Bánk, 2021. május ____.

Torma Andrea
polgármester

dr. Molnár-Fábián Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2021. május ____ -án.

jegyző

dr. Molnár-Fábián Ágnes

a 2020. évi költségvetés bevételei és kiadásai

1.

2020. évi költségvetés bevételei és kiadásai						
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban						
						Ft-ban
Bevételek						
Megnevezés	Önkormányzat		Törpe Óvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek						
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 498 387	17 651 304			23 498 387	17 651 304
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 075 280	15 005 280			14 075 280	15 005 280
1131 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 751 480	6 421 028			5 751 480	6 421 028
1132 Önkormányzatok szociális gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	2 771 040	2 881 440				
114 Települési önkormányzatok	4 517 000	4 813 700			4 517 000	4 813 700

kulturális feladatainak támogatása						
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások		4 164 840				4 164 840
116 Elszámolásból származó bevételek		338 720				338 720
12 Elvonások és befizetések bevételei						
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 729 300	23 809 300			13 729 300	23 809 300
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyoni típusú adók						

Építményadó	15 800 000	15 800 000			15 800 000	15 800 000
Magánszemélyek kommunális adója	650 000	650 000			650 000	650 000
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	18 000 000	18 200 000			18 000 000	18 200 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
Belföldi gépjárművek adója helyi önkormányzatot megillető része	2 600 000	0			2 600 000	0
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	10 600 000	2 800 000			10 600 000	2 800 000
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	160 000	156 000			160 000	156 000
Talajterhelési díj		24 000				24 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	28 480 000	32 060 000			28 480 000	32 060 000

403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 120 000	1 380 000			1 120 000	1 380 000
404 Tulajdonosi bevételek						
405 Ellátási díjak	1 850 000	2 400 000			1 850 000	2 400 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 699 000	7 375 755			6 699 000	7 375 755
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek	1 000	1 000			1 000	1 000
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	17 131 574			0	17 131 574
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	100 000	100 000			100 000	100 000
6 Működési célú átvett pénzeszközök						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
63 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól						
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		60 000				60 000
65 Egyéb pénzeszköz átvétel	200 000	45 000			200 000	45 000

államháztartáson kívülről						
Működési bevételek összesen:	150 602 487	173 268 941	0	0	150 602 487	173 268 941
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
24 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		48 247 207				48 247 207
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése		2 928 500				2 928 500
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		15 748				15 748

54 Részeselek értékesítése						
55 Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
73 Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	126 906 369	126 906 369			126 906 369	126 906 369
Felhalmozási bevételek összesen:	126 906 369	178 097 824	0	0	126 906 369	178 097 824
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	277 508 856	351 366 765	0	0	277 508 856	351 366 765
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						

811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	137 027 419	139 190 567	1 005 514	1 005 514	138 032 933	140 196 081
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 873 780				1 873 780
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			15 336 000	16 718 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	137 027 419	141 064 347	16 341 514	17 723 514	138 032 933	142 069 861
Bevételek (kötségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	414 536 275	492 431 112	16 341 514	17 723 514	415 541 789	493 436 626
Kiadások						
Megnevezés	Önkormányzat		Törpe Óvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások						
1 Személyi juttatások						

11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17 428 900	18 662 900	13 036 000	12 694 000	30 464 900	31 356 900
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium	550 000	100 000	300 000	0	850 000	100 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom						
1107 Béren kívüli juttatások	335 000	335 000	240 000	240 000	575 000	575 000
1108 Ruházati költségtérítés						
1109 Közlekedési költségtérítés		50 000	50 000	135 000	50 000	185 000
1110 Egyéb költségtérítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	120 000	470 000	10 000	1 570 000	130 000	2 040 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	6 610 000	5 962 000			6 610 000	5 962 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem	3 914 000	3 544 000	160 000	262 000	4 074 000	3 806 000

saját foglalkoztatott juttatásai						
123 Egyéb külső személyi juttatások	1 200 000	1 454 419			1 200 000	1 454 419
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 140 000	5 104 000	2 406 000	2 648 000	7 546 000	7 752 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000			50 000	50 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 550 000	6 219 921	95 000	122 000	4 645 000	6 341 921
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	650 000	650 000			650 000	650 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 050 000	1 050 000			1 050 000	1 050 000
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közüzemi díjak	7 110 000	8 121 000			7 110 000	8 121 000
332 Vásárolt ételmezés	4 900 000	4 900 000			4 900 000	4 900 000
333 Bérleti és lízing díjak	100 000	0			100 000	0
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 289 000	9 279 754			7 289 000	9 279 754
335 Közvetített szolgáltatások	1 080 000	830 000			1 080 000	830 000

336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 310 000	13 970 270			6 310 000	13 970 270
337 Egyéb szolgáltatások	17 460 000	13 450 000	19 900	19 900	17 479 900	13 469 900
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai	100 000	50 000			100 000	50 000
342 Reklám- és propagandakiadások	4 940 000	5 100 000			4 940 000	5 100 000
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 594 743	13 000 000	24 614	32 614	14 619 357	13 032 614
352 Fizetendő általános forgalmi adó	22 693 000	9 768 000			22 693 000	9 768 000
353 Kamatkiadások		11 569				11 569
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		1 750 000			0	1 750 000
355 Egyéb dologi kiadások	1 004 000	900 000			1 004 000	900 000
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások						
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
44 Betegséggel kapcsolatos (nem						

társadalombiztosítási) ellátások						
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások						
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások						
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai						
48 Egyéb nem intézményi ellátások						
Települési támogatás	1 200 000	840 000			1 200 000	840 000
Az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások:						
Települési lakásfenntartási támogatás	450 000	508 000			450 000	508 000
Iskoláztatási és óvodáztatási támogatás	400 000	400 000			400 000	400 000
Szociális tűzifa juttatás						
Egyéb juttatások:						
Születési támogatás	150 000	200 000			150 000	200 000
Karácsonyi utalvány	1 200 000	0			1 200 000	0
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
502 Elvonások és befizetések						
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai						

államháztartáson belülrre						
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre						
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre						
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre		584 086				584 086
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		60 000				60 000
509 Árkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 690 000	2 540 000			3 690 000	2 540 000
513 Tartalékok	16 007 416	49 333 274			16 007 416	49 333 274
Működési kiadások összesen:	152 276 059	179 248 193	16 341 514	17 723 514	168 617 573	196 971 707
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						

61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
Turisztikai pont létesítése SKHU	80 530 000	80 530 000			80 530 000	80 530 000
Termelői piac építése önerő	7 100 000	5 100 000			7 100 000	5 100 000
Sport öltöző építése önerő		5 250 000				5 250 000
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Óvoda mosogatógép beszerzés	95 000	95 000			95 000	95 000
Leveleki Üdülő tűzriasztó berendezés terv és kivitelezés	3 420 000	200 000			3 420 000	200 000
Strand fogadó épület bútorzat, gépek beszerzése	1 000 000	1 400 283			1 000 000	1 400 283
Díszvilágítás beszerzése	1 000 000	800 000			1 000 000	800 000
Temető kerítés építés	1 800 000	1 047 000			1 800 000	1 047 000
Óvoda kertés építés	1 000 000	0			1 000 000	0
Petőfi út 27. kerítés építés	500 000	250 000			500 000	250 000
Óvoda játszótéri eszköz építés (2019)		130 000				130 000
Leveleki Üdülő eszköz beszerzések		430 000				430 000
Hivatal eszköz beszerzések		240 000				240 000

Község gazdálkodás eszköz beszerzések		230 000				230 000
Strand beléptető rendszer kiépítése		1 500 000				1 500 000
Traktor és seprőgép beszerzés önerő		971 000				971 000
Óvoda eszköz beszerzés		52 000				52 000
Lomen János díszkő építés		400 000				400 000
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 914 000	5 526 476			4 914 000	5 526 476
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Múzeum állagmegóvás II.ütem	502 000	502 000			502 000	502 000
Hidak, átfolyók felújítása	8 000 000	8 000 000			8 000 000	8 000 000
Bánki Nyár rendezvényhelyszín felújítása	1 900 000	1 900 000			1 900 000	1 900 000
Leveleki Üdülő szoba felújítás	1 200 000	1 200 000			1 200 000	1 200 000
Petőfi út 27. tető felújítás	1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000
Leveleki Üdülő parkoló világítás felújítás		400 000				400 000
Tó strand felújítás		29 300 000				29 300 000
Tájház felújítás Népi ép. program.		7 503 106				7 503 106

72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 141 000	13 185 838			3 141 000	13 185 838
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások						
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülrre						
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre						
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	126 906 369	126 906 369			126 906 369	126 906 369
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre						
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülrre						
86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre						
87 Lakástámogatás						
88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak						
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások	500 000	0			500 000	0

államháztartáson kívülre						
Felhalmozási kiadások összesen:	245 008 369	294 549 072	0	0	245 008 369	294 549 072
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	397 284 428	473 797 265	16 341 514	17 723 514	413 625 942	491 520 779
Finanszírozási kiadások						
9 Finanszírozási kiadások						
91 Belföldi finanszírozás kiadásai						
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre						
912 Értékpapírok kiadásai						
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 915 847	1 915 847			1 915 847	1 915 847
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	15 336 000	16 718 000				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése						
917 Pénzügyi lízing kiadásai						
918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai						

92 Külföldi finanszírozás kiadásai						
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen:	17 251 847	18 633 847	0	0	1 915 847	1 915 847
Kiadások (kötségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	414 536 275	492 431 112	16 341 514	17 723 514	415 541 789	493 436 626

Részletes indokolás

1-4. §

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Részletes indokolás

1-4. §-hoz

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.