

**Magyarbóly Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2021. (V. 19.) önkormányzati
rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról**

Magyarbóly Polgármestere Magyarbóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva a 27/2021.(I.29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére, 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. §

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- a) a tárgyévi költségvetési bevételét 216.061.197 forintban, ezen belül a
 - aa) a működési költségvetési bevételét 176.177.850 forintban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 39.883.347 forintban,
 - b) a tárgyévi költségvetési kiadását 223.604.193 forintban, ezen belül
 - ba) a működési költségvetési kiadását 192.586.595 forintban, ezen belül a személyi juttatásokat 50.315.322 forintban, a munkaadókat terhelő járulékokat 7.232.379 forintban, a dologi kiadásokat 35.755.842 forintban, az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.000.000 forintban, egyéb működési kiadásokat 95.283.052 forintban,
 - bb) a felhalmozási költségvetési kiadását 31.017.598 forintban, ezen belül a beruházások előirányzatát 8.966.227 forintban, a felújítások előirányzatát 22.051.371 forintban, az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát nulla forintban,
 - bc) a tartalékát nulla forintban,
 - c) költségvetési hiányát 11.726.008 forintban
 - d) az előző év felhasználható pénzmaradványát 11.726.008 forintban
 - e) a finanszírozási célú műveletek bevételét nulla forintban
 - f) a finanszírozási célú műveletek kiadását 4.183.012 forintban
- állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Magyarbóly, 2021. május 18.



Busz Balázs
polgármester





dr. Szarkándi Zita
jegyző



Záradék:

A rendelet 2021. május 19-én a helyben szokásos módon és a település honlapján kihirdetésre került.



Horváth Szabina aljegyző



„2. melléklet

Magyarbóly Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 089 029	11 485 196
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 459 020	34 936 170
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 227 248	62 345 521
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 362 082
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1 809 750
Elszámolásból származó bevételek		
Önkormányzatok működési támogatásai	104 575 297	112 938 719
Elvonások és befizetések bevételei		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 151 165	20 738 665
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	124 726 462	133 677 384
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		26 283 347
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	26 283 347
Magánszemélyek jövedelemadói		
Társaságok jövedelemadói		
Jövedelemadók	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
Vagyoni típusú adók	650 000	1 816 870
Értékesítési és forgalmi adók	31 000 000	33 639 000
Fogyasztási adók		
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		

Gépjárműadók	2 500 000	2 500 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
Termékek és szolgáltatások adói	33 500 000	36 139 000
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000
Közhatalmi bevételek	34 200 000	38 005 870
Készletértékesítés ellenértéke		
Szolgáltatások ellenértéke	3 402 396	3 402 396
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	860 000	860 000
Tulajdonosi bevételek		
Ellátási díjak		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	232 200	232 200
Általános forgalmi adó visszatérítése		
Kamatbevételek		
Biztosító által fizetett kártérítés		
Egyéb működési bevételek		
Működési bevételek	4 494 596	4 494 596
Immateriális javak értékesítése		
Ingatlanok értékesítése	13 600 000	13 600 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
Részesedések értékesítése		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
Felhalmozási bevételek	13 600 000	13 600 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevételek összesen	177 021 058	216 061 197
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 241 278	11 726 008
Államháztartáson belüli megelőlegezések		
Finanszírozási bevételek összesen	11 241 278	11 726 008

”

„3. melléklet

2020. évi költségvetési kiadások

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	43 407 372	42 284 372
Normatív jutalmak		
Céljuttatás, projektprémium		173 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	6 856	156 856
Végkielégítés		300 000
Jubileumi jutalom		
Béren kívüli juttatások		
Ruházati költségtérítés		
Közlekedési költségtérítés	90 000	90 000
Egyéb költségtérítések		
Lakhatási támogatások		
Szociális támogatások		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	269 446	1 436 698
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	43 773 674	44 440 926
Választott tisztségviselők juttatásai	5 874 396	5 874 396
Egyéb külső személyi juttatások		
Külső személyi juttatások	5 874 396	5 874 396
Személyi juttatások összesen	49 648 070	50 315 322
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 144 879	7 232 379
Szakmai anyagok beszerzése		140 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 685 725	8 520 725
Árubeszerzés		
Készletbeszerzés	6 685 725	8 660 725
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 335 000	1 335 000

Kommunikációs szolgáltatások	1 335 000	1 335 000
Közüzemi díjak	6 195 000	5 490 000
Vásárolt élelmezés	227 556	427 556
Bérelti és lízing díjak	440 000	440 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 020 000	720 000
Közvetített szolgáltatások		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
Egyéb szolgáltatások	10 141 584	10 219 204
Szolgáltatási kiadások	18 024 140	17 296 760
Kiküldetések kiadásai		
Reklám- és propagandakiadások		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 723 607	7 066 357
Fizetendő általános forgalmi adó		358 000
Kamatkiadások		27 734
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
Egyéb dologi kiadások	2 915 961	1 011 266
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 639 568	8 463 357
Dologi kiadások összesen	35 684 433	35 755 842
Társadalombiztosítási ellátások		
Családi támogatások		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		
Lakhatással kapcsolatos ellátások		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
Egyéb nem intézményi ellátások	4 000 000	4 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000

Nemzetközi kötelezettségek		
Elvonások és befizetések		1 054 961
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	87 206 941	87 206 941
Árkiegészítések, ártámogatások		
Működési célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		200 000
Tartalékok		6 821 150
Egyéb működési célú kiadások	87 206 941	95 283 052
Immateriális javak beszerzése, létesítése		
Ingatlanok beszerzése, létesítése		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		73 937
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	311 024	6 934 159
Részesedések beszerzése		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83 977	1 958 131
Beruházások	395 001	8 966 227
Ingatlanok felújítása		18 382 906
Informatikai eszközök felújítása		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		3 668 465
Felújítások	0	22 051 371
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
Lakástámogatás		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadások összesen	184 079 324	223 604 193
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 183 012	4 183 012
Finanszírozási kiadások összesen	4 183 012	4 183 012

37

„4. melléklet

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

	A	B	C	D	E	
	Kiadás/bevétel megnevezése	Bevétel	Kiadás	Többlet	Hiány	
1	Működési költségvetési bevétel	176 177 850				
2	Működési költségvetési kiadás		192 586 595			
3	Működési többlet/hiány				16 408 745	
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	39 883 347				
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		31 017 598			
6	Felhalmozási többlet/hiány				-8 865 749	
7	Finanszírozási bevétel				0	
8	Finanszírozási kiadás		4 183 012		4 183 012	
9	Összesen	216 061 197	227 787 205	0	11 726 008	
10	Finanszírozás belső forrásból	11 726 008				
11	Tervezett költségvetési maradvány			0		
12	Belső forrás összesen:	11 726 008				
	A hiány teljes összege belső forrásból finanszírozható, külső forrás tervezése nem szükséges					

”

„6. melléklet

Felhalmozási kiadások

FELÚJÍTÁSOK						Eredeti	Módosított
						Előirányzat	
Magyar Falu Program IKSZT felújítása							22 051 371
Összesen						0	22 051 371
BERUHÁZÁSOK							
Benzinmotoros ágaprító						197 000	197 000
Benzinmotoros fűnyíró 2 db						198 000	198 000
Magyar Falu Program játszótéri játékok vásárlása							4 181 978
Közparkba kandelláber vásárlása							3 078 480
Köztéri padok vásárlása							1 150 925
Asztali számítógép beszerzése							159 844
Összesen						395 000	8 966 227
PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK							
						0	0
Összesen							

TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁS							
						0	
Összesen							
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS							
Összesen						0	0
Felhalmozási tartalék							
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						395 000	31 017 598
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK							
2020. ÉV							
TÁMOGATÁSOK						Eredeti	Módosított
						Előirányzat	
Összesen						0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK							
Rézsűkasza eladása							
SUZUKI személygépkocsi eladása							
Villánykövesd 0144/1. hrsz eladása - előleg						13 600 000	13 600 000
Vasút utca 48. ingatlan eladása							
Magyarbóly 302. hrsz eladása							
Magyarbóly 467/18. hrsz eladása							

Összesen						13 600 000	13 600 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁHT-N BELÜLRŐL							
Magyar Falu Program Közösségi tér ki -átalakítása							22 051 371
Magyar Falu Program Közterületi játszótér felújítása							4 231 976
Összesen						0	26 283 347
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Összesen						0	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZMARADVÁNY							
Pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétel							
Összesen						0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						13 600 000	39 883 347

”

„7. melléklet

Összevont pénzügyi mérleg

Előirányzat megnevezése	Eredeti		Módosított		Előirányzat megnevezése	Eredeti		Módosított	
	Előirányzat					Előirányzat			
Önkormányzatok működési támogatásai	104 575 297	112 938 719	Személyi juttatások	49 648 070	50 315 322				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 151 165	20 738 665	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 144 879	7 232 379				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		26 283 347	Dologi kiadások	35 684 433	35 755 842				
Vagyoni típusu adók	650 000	1 816 870	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000				
Termékek és szolgáltatások adói	33 500 000	36 139 000	Egyéb működési célú kiadások	87 206 941	95 283 052				
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	Beruházások	395 001	8 966 227				
Működési bevételek	4 494 596	4 494 596	Felújítások		22 051 371				
Felhalmozási bevételek	13 600 000	13 600 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
Működési célú átvett pénzeszközök									
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
Költségvetési bevételek összesen	177 021 058	216 061 197	Költségvetési kiadások összesen	184 079 324	223 604 193				
Finanszírozási bevételek	11 241 278	11 726 008	Finanszírozási kiadások	4 183 012	4 183 012				

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	188 262	227 787	KIADÁSOK	188 262	227 787
	336	205	ÖSSZESEN	336	205

35

Részletes indokolás

1-3. §, 1-5. melléklet

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt.

Az Áht. 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

*(3) * A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.*

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének tervezésekor nem határozható meg pontosan sem az éves bevételi sem pedig a kiadási előirányzat, sok ismeretlen adat és tényező miatt.

A költségvetési rendelet módosítását ezen előre nem látható költségvetési tételek miatt szükséges módosítani, különösen a zárszámadási kötelezettség miatt.