



ELŐTERJESZTÉS  
SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
2020. AUGUSZTUS 27-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/1137-3/2020.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

## II. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelet módosítására.

|                                       |                                                  |                                              |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Előterjesztő:</b>                  | Dávid István<br>polgármester                     | <b>A döntés formája:</b><br>rendelet         |
| <b>Előterjesztést<br/>készítette:</b> | Dr. Herczeg Tibor<br>jegyző<br>címzetes főjegyző | Tóth Tamásné<br>vezető-főtanácsos            |
| <b>Melléklet:</b>                     | 1. sz. Rendelet-tervezet                         | <b>Szavazás módja:</b><br>Minősített többség |

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

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

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2020. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását az alábbi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetései indokolják:

A **központosított előirányzatok** valamennyi esetben megvalósult kifizetésekhez kapcsolódó elszámoláson alapuló, utólagosan folyósított állami támogatások igénybevételét jelentik.

A **saját hatáskörben** megvalósult előirányzat változások, a képviselő-testület évközbéli döntésein alapulnak.

#### Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

| M e g n e v e z é s                                                                                                                                               | Különbözet         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                                                                                 | <b>+12 465 825</b> |
| a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                                                                                   | +10 574 297        |
| c) 2020. évi bérkompenzáció                                                                                                                                       | +44 533            |
| g) A 305/2020. (VI.30.) Korm. Rendelet alapján a minimálbér- és garantált bérminimum emeléshez biztosított kompenzáció                                            | +1 415 505         |
| h) Előző évi elszámolásból származó bevétel                                                                                                                       | +431 490           |
| <b>II. Intézményi működési bevételek</b>                                                                                                                          | <b>-8 545 527</b>  |
| Készletértékesítés <i>(selejtezett eszközök; közfogl.termékek)</i>                                                                                                | +550 000           |
| Egyéb bevételek <i>(hivatali működésre tervezett egyéb bevétel, pm. biztosítás)</i>                                                                               | -9 095 527         |
| <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                                                                                                                  | <b>+1 605 973</b>  |
| Gépjárműadó 40%-a <i>(központi költségvetésnek utalandó)</i>                                                                                                      | -2 650 000         |
| Helyi iparűzési adó <i>(felhalmozási bevételektől átcsoportosítva)</i>                                                                                            | +4 255 973         |
| <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                                                                      | <b>+26 827 579</b> |
| TB finanszírozás <i>(védőnői szolg., iskola ei.)</i>                                                                                                              | +1 217 600         |
| Generáció tökemegtakarítási biztosítás <i>(polgármesteri végkielégítésre kötött biztosítás tényleges összege 1 814 364 Ft, átvezetve az egyéb bevételek közé)</i> | -2 150 000         |
| Ajánlati biztosíték visszafizetése <i>(brsz: 051/10; 051/25)</i>                                                                                                  | -3 554 000         |
| Zöld Titkok Kastély tagóvoda 2019. évi elszámolásból származó bevétel                                                                                             | +1 026 102         |
| Start-közfoglalkoztatási program működési bevétel, diákmunkások bértámogatása                                                                                     | +28 684 470        |
| Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokra <i>(MVH földalapú támogatás, 1 fő bértámogatás)</i>                                                                      | +1 603 407         |
| <b>V. Intézményi felhalmozási bevétel</b>                                                                                                                         | <b>-4 413 684</b>  |
| Egyéb bevételek <i>(a hiány fedezetére tervezett bevétel 0 Ft-ra csökkent)</i>                                                                                    | -4 413 684         |
| <b>VI. Felhalmozási célú közhatalmi bevétel</b>                                                                                                                   | <b>-5 255 973</b>  |
| Értékesítési és forgalmi adók <i>(helyi iparűzési adó átvezetve közhatalmi- és működési bevételekhez)</i>                                                         | -5 255 973         |
| <b>VII. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belül</b>                                                                                           | <b>+2 381 546</b>  |
| VP6-19.2.1.-12-3-17 BORSOD-TORNA-GÖMÖR Egyesület - Térségi kulturális rendezvénysorozatokhoz kapcs.rend., helyi terméknapi támogatás visszafizetése               | -628 998           |

|                                                                                          |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Start-közfoglalkoztatási program felhalmozási bevétel                                    | +3 010 544         |
| <b>IX. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>                                         | <b>+918 526</b>    |
| Kötelező inkasszó közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan <i>(jan., febr, márc. hónapokra)</i> | +918 526           |
| <b>BEVÉTEL KÜLÖNBÖZET ÖSSZESEN</b>                                                       | <b>+25 984 265</b> |

**Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként**

| <b>Kormányzati funkció megnevezése</b>                                                   | <b>Személyi juttatások</b> | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó</b> | <b>Dologi kiadás</b> | <b>Működési célú támogatások</b> | <b>Tám.és egyéb jutt.</b> | <b>Beruházások</b> | <b>Összes kiadás</b> | <b>Megjegyzés</b>                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | +50 057                    |                                                        |                      |                                  |                           |                    | <b>+50 057</b>       | cafeteria-emelés 1 fő                                                                   |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                   |                            |                                                        |                      | +25 868 425                      |                           |                    | <b>+25 868 425</b>   | téli rezsicsökk.; szoc.tüzelő elszámolásából eredő-, pályázati támogatás visszafizetése |
| Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                 |                            |                                                        |                      | +11 606 485                      | -13 721 255               |                    | <b>-2 114 770</b>    | KH. állami támogatás; SNSZK 2019. évi elszámolás                                        |
| Közfoglalkoztatási mintaprogram                                                          | +17 491 433                | +1 897 564                                             | +9 804 820           |                                  | +918 526                  | +4 816 559         | <b>+34 928 902</b>   | Támogatás és megtermelt javak előirányzata terhére                                      |
| Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások                                          | +483 000                   | +74 864                                                | +1 802 626           |                                  |                           |                    | <b>+2 360 490</b>    | Diákmunka, működési kiadások                                                            |
| Család és nővédelmi egészségügyi gondozás                                                | +1 788 000                 | +316 995                                               | +762 000             |                                  |                           |                    | <b>+2 866 995</b>    | 1 fő kisegítő bére, védőnő COVID-jutalom, működési kiadások                             |
| Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                             |                            |                                                        | -541 164             |                                  |                           | -739 998           | <b>-1 281 162</b>    | Leader-támogatás visszamondása                                                          |
| Gyermekétkeztetés a köznevelési intézményben                                             |                            |                                                        |                      |                                  |                           | -36 964 672        | <b>-36 964 672</b>   | Konyhafelújítás támogatás visszamondása                                                 |
| Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások                         |                            |                                                        | 0                    |                                  | +270 000                  |                    | <b>+270 000</b>      | Beiskolázási támogatás                                                                  |
| <b>Kiadás különbözet összesen:</b>                                                       | <b>+19 812 490</b>         | <b>+2 289 423</b>                                      | <b>+11 828 282</b>   | <b>+37 474 910</b>               | <b>-12 532 729</b>        | <b>-32 888 111</b> | <b>+25 984 265</b>   |                                                                                         |

## A Szuhakállói Községi Konyha költségvetés-módosításának indoklása

### Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

| M e g n e v e z é s                                                                                     | Különbözet        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                         |                   |
| <b>1.1. Állami támogatás</b>                                                                            | <b>+579 573</b>   |
| d.) működési célú kltvi támogatások, kiegészítő támogatás (bérkompenzáció és 305/2020.(VI.30.) Korm.r.) | +579 573          |
| <b>II. Működési bevétel</b>                                                                             | <b>+433 995</b>   |
| 2. Szolgáltatások ellenértéke (vendég étk.)                                                             | +433 995          |
| <b>BEVÉTEL KÜLÖNBÖZET ÖSSZESEN</b>                                                                      | <b>+1 013 568</b> |

### Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

| Kormányzati funkció megnevezése                   | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó | Dologi kiadás     | Beruházások       | Összes kiadás különbözet |
|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</b> | +384 030            | +56 715                                         | -3 013 406        | +3 413 922        | <b>+841 261</b>          |
| <b>Munkahelyi étkeztetés</b>                      | +13 880             | +2 050                                          | -108 918          | +123 395          | <b>30 407</b>            |
| <b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>       | +23 135             | +3 416                                          | -181 530          | +205 657          | <b>50 678</b>            |
| <b>Szociális étkeztetés</b>                       | +41 643             | +6 150                                          | -326 755          | +370 184          | <b>91 222</b>            |
| <b>Kiadás összesen:</b>                           | <b>462 688</b>      | <b>68 331</b>                                   | <b>-3 630 609</b> | <b>+4 113 158</b> | <b>1 013 568</b>         |

A személyi juttatások az élelmezésvezető nyugdíjba vonulásából adódó kettősfoglalkoztatás (2 hónapra) miatt kerültek megemelésre. A dologi kiadások a beruházáshoz (fűtésrendszer) kerültek átcsoportosításra.

## A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása

### A Közös Hivatal 2020. évi költségvetése módosításának (bevételi és kiadási előirányzat) indokai:

1. A 2019. évi általános önkormányzati választások miatt (közös hivatalok alakulása, átalakulása, struktúrájának változása) **2020. január és február hónapokban**, az önkormányzatok a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: **2019. évi költségvetési törvény**) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembevételével részesültek támogatásban. **2020. március hónaptól a 2020. évi költségvetési törvény** szabályozása szerint történt a támogatás folyósítása.

A költségvetési egyensúlybiztosítása érdekében a tervezésnél a **2020. évi számolt, várható 99.005.759 Ft** előirányzat került figyelembevételre. Mivel állami támogatás jogcímen **csak a 2019. évi állami támogatás összege volt tervezhető**, ezért a két összeg közötti **különbözet – 10.909.891 Ft – egyéb bevétel jogcímen** kerül előirányzatként tervezésre.

A márciusi MÁK adatközés szerint a különbözet tényleges összege: **10 574 297 Ft.**

2. A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló **305/2020. (VI. 30.) Korm. rendelet szerinti pótelőirányzat** teljesülése.

A pótelőirányzat a **garantált bérminimum emelés (3 fő)** fedezetét szolgálja.

3. **3 fő** köztisztviselő **GINOP bértámogatással** történő alkalmazásához folyósított támogatás

3. **Közvetített szolgáltatások ellenértéke:** továbbszámolt e-hiteles tulajdonilap másolat, EPER étkezés és konyhamodul - Vadna, Sajóivánka, Dédestapolcsány konyha, településképi véleményezési eljárások díja

### Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

|                                                                                   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>I. Intézményfinanszírozás</b>                                                  | <b>+11 026 912</b> |
| <b>1. 1. Központi, irányító szerv támogatása</b>                                  | <b>+11 026 912</b> |
| 1.1.1. Állami támogatás                                                           | +10 574 297        |
| 1.1.3. Kiegészítő állami támogatás (305/2020 (VI.30.) Korm.rend.                  | +452 615           |
| <b>II. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>                         | <b>-7 450 202</b>  |
| 2.1. Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (TOP-5.1.2-15; GINOP bértámogatás) | +3 459 689         |
| 2.2 Egyéb működési bevételek                                                      | -10 909 891        |
| <b>III. Működési bevételek</b>                                                    | <b>+335 594</b>    |
| 3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                       | +335 594           |
| <b>BEVÉTEL MÓDOSULÁS ÖSSZESEN</b>                                                 | <b>+3 912 304</b>  |

### Kiadási előirányzatok módosulásának indoklása

| Kormányzati funkció megnevezése                                                                 | Személyi juttatások                                                                                                          | Dologi kiadás                                                   | Összes kiadás     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b> | +4 222 356<br><i>(cafeteria keretösszeg emelkedése 16 fő, 1 fő bércorrekció, 1 fő támogatással történő alkalmazása 5 hó)</i> | -310 052<br><i>(átcsoportosítva személyi jellegű kiadáshoz)</i> | <b>+3 912 304</b> |
| <b>Kiadás módosulás összesen:</b>                                                               | <b>+4 222 356</b>                                                                                                            | <b>-310 052</b>                                                 | <b>+3 912 304</b> |

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Szuhakálló, 2019. 08. 22.

**Dávid István**  
polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat  
az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati  
rendelet-tervezethez**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:** A rendelet elkészítésével az Áht. 34. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2020. évi gazdálkodás kereteit.

| <b>Társadalmi hatás:</b>                                                                         | <b>Gazdasági,<br/>költségvetési hatás:</b>                                                                      | <b>Környezeti<br/>következményei:</b> | <b>Egészségi<br/>következményei:</b> | <b>Adminisztratív<br/>terheket<br/>befolyásoló<br/>hatásai:</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| a működési<br>(településüzemeltetési)<br>kiadások<br>elégtelenségét a<br>lakosság is érzékelheti | a bevételek<br>beszedésének<br>bizonytalansága a<br>kiadások teljesítésének<br>bizonytalanságát<br>eredményezik | nincsenek                             | nincsenek                            | nincsenek                                                       |

|                                                                                                               |                    |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A rendelet megalkotása</b> az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint szükséges                                   |                    |                   |                   |
| <b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</b> Törvényességi felügyeleti eljárás. |                    |                   |                   |
| <b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b>                                                        |                    |                   |                   |
| <b>Személyi:</b>                                                                                              | <b>Szervezeti:</b> | <b>Tárgyi:</b>    | <b>Pénzügyi:</b>  |
| rendelkezésre áll                                                                                             | rendelkezésre áll  | rendelkezésre áll | rendelkezésre áll |

**Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete**  
**/2020.(VIII...) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2020.évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelet**  
**módosításáról**

Szuhakálló község Önkormányzata 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)** Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

2.§ (1) Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**265 997 969 Ft** bevétellel, ebből

|                                                                            |                |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| a) a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                 | 146 797 170 Ft |
| b) intézményi működési bevételek                                           | 6 739 274 Ft   |
| c) közhatalmi bevételek                                                    | 7 600 973 Ft   |
| d) működési célú átvett pénzeszközök                                       | 37 972 836 Ft  |
| e) intézményi felhalmozási bevétel                                         | 687 950 Ft     |
| f) felhalmozási célú közhatalmi bevétel                                    | 2 244 027 Ft   |
| g) egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 3 010 544 Ft   |
| h) előző évi költségvetési maradvány                                       | 54 653 415 Ft  |
| i) államháztartáson belüli megelőlegezés                                   | 6 291 780 Ft   |

állapítja meg.

(2) A Rendelet 2.§ (2) bekezdésével megállapított 1. melléklet helyébe, e rendelet 1. melléklete lép.

(3) Rendelet) 3.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

3.§ (1) Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**265 997 969 Ft** kiadással, ebből

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| a) személyi juttatások              | 41 331 497 Ft  |
| b) munkaadót terhelő járulékok      | 5 671 786 Ft   |
| c) működési, fenntartási kiadások   | 34 065 166 Ft  |
| d) támogatások, pénzbeli juttatások | 1 041 000 Ft   |
| e) működési célú pénzeszköz átadás  | 163 296 463 Ft |
| f) beruházási jellegű kiadás        | 20 592 057 Ft  |

állapítja meg.

(4) A Rendelet 3.§ (2) bekezdésével megállapított 2.a és 2.b mellékletei helyébe, e rendelet 2.a és 2.b mellékletei lépnek. A Rendelet 1. függelékének módosulásait e rendelet 1. függeléke tartalmazza.

(5) A Rendelet 4.§ (1) bekezdésével megállapított 3. melléklete helyébe, e rendelet 3. melléklete lép.

(6) A Rendelet 4.§ (2) bekezdésével megállapított 4. melléklete helyébe, e rendelet 4. melléklete lép.

(7) A Rendelet 4.§ (8) bekezdésével megállapított 7. melléklete helyébe, e rendelet 5. melléklete lép.

(8) A Rendelet 4.§ (9) bekezdésével megállapított 8. melléklete helyébe, e rendelet 6. melléklete lép.

(10) A Rendelet 4.§ (11) bekezdésével megállapított 9. melléklete helyébe, e rendelet 7. melléklete lép.

**2.§ (1)** A Rendelet 5.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

**5.§ (1)** Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Szuhakállói Községi Konyha 2019. évi költségvetését (a továbbiakban: Községi Konyha)

**26 314 749 Ft** bevétellel, ebből

**26 314 749 Ft** kiadással

állapítja meg.

(2) A Rendelet 5.§ (2) bekezdésével megállapított 10. melléklete helyébe, e rendelet 8. melléklete lép.

(3) A Rendelet 5.§ (3) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

5.§ (3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| a) személyi juttatások            | 10 229 488 Ft |
| b) munkaadót terhelő járulékok    | 1 809 922 Ft  |
| c) működési, fenntartási kiadások | 10 162 181 Ft |
| d) beruházási jellegű kiadás      | 4 113 158 Ft  |

(4) A Rendelet 5.§ (4) bekezdésével megállapított 11. melléklete helyébe, e rendelet 9. melléklete lép. A Rendelet 2. függelége módosulásait e rendelet 2. függelége tartalmazza.

**3.§ (1)** A Rendelet 6.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

**6.§ (1)** Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését (a továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal)

**108 679 502 Ft** bevétellel, ebből

**108 679 502 Ft** kiadással

állapítja meg.

(2) A Rendelet 6.§ (2) bekezdésével megállapított 12. melléklete helyébe, e rendelet 10. melléklete lép.

(3) A Rendelet 6.§ (3) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

6.§ (3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| a) személyi juttatások             | 78 749 116 Ft |
| b) munkaadót terhelő járulékok     | 13 162 890 Ft |
| c) működési, fenntartási kiadások  | 15 178 216 Ft |
| e) működési célú pénzeszköz átadás | 89 280 Ft     |

f) beruházási jellegű kiadás

1 500 000 Ft

(4) A Rendelet 6.§ (4) bekezdésével megállapított 13. melléklete helyébe, e rendelet 11. melléklete lép. A Rendelet 3. függeléke módosulásait e rendelet 3. függeléke tartalmazza.

**4.§** A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

**Dávid István**  
polgármester

**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

## **INDOKOLÁS**

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításához**

### **ÁLTALÁNOS INDOKOLÁSA**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (2)-(3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A képviselő-testület az Áht. 34.§ (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.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

### **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

#### **1. §-hoz**

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

#### **2. §-hoz**

A Szuhakállói Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

#### **3. §-hoz**

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

#### **4. §-hoz**

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

| M e g n e v e z é s                                                                                                                                                                                  | Módosított Ft |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                                                                                                           | 146 797 170   |
| ebből                                                                                                                                                                                                |               |
| 1. A települési önkormányzatok működésének támogatása                                                                                                                                                | 116 660 654   |
| a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                                                                                                                      | 98 670 165    |
| b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből                                                                                                                              | 5 219 289     |
| - A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                                                      | 1 683 360     |
| - Közvilágítás fenntartásának támogatása                                                                                                                                                             | 2 528 000     |
| - Közutak fenntartásának támogatása                                                                                                                                                                  | 819 470       |
| - Köztemető fenntartásának támogatása                                                                                                                                                                | 188 459       |
| c) 2020. évi bérkompenzáció                                                                                                                                                                          | 44 533        |
| d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása                                                                                                                                                 | 5 000 000     |
| e) Kiegészítés                                                                                                                                                                                       | 4 854 872     |
| f) Polgármesteri illetmény támogatása                                                                                                                                                                | 1 024 800     |
| g) A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020. (VI.30.) Korm. Rendelet (23. Kiegészítő támogatás címen) | 1 415 505     |
| h) Elszámolásból származó bevétel                                                                                                                                                                    | 431 490       |
| 2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                                                                              | 28 336 516    |
| a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                                                                                               | 8 392 200     |
| b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás                                                                                                                                                       | 8 536 000     |
| - üzemeltetési támogatás                                                                                                                                                                             | 10 475 796    |
| c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                                                       | 932 520       |
| 3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                                                                                    | 1 800 000     |
| Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz                                                                                                  | 1 800 000     |
| II. Intézményi működési bevételek                                                                                                                                                                    | 6 739 274     |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                                                                                                                           | 1 328 707     |
| Továbbszámlázott szolgáltatások                                                                                                                                                                      | 315 660       |
| Készletértékesítés                                                                                                                                                                                   | 3 000 000     |
| Bérleti díjak                                                                                                                                                                                        | 221 604       |
| Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja                                                                                                                                                                   | 58 939        |
| Egyéb bevételek (Biztosító által fizetett kártérítés PM biztosítása)                                                                                                                                 | 1 814 364     |
| III. Közhatalmi bevételek                                                                                                                                                                            | 7 600 973     |
| Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                                                                                                                                                | 3 330 000     |
| Gépjárműadó 40%-a                                                                                                                                                                                    | 0             |
| Pótlék bevétel                                                                                                                                                                                       | 15 000        |
| Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)                                                                                                                                                  | 4 255 973     |
| IV. Működési célú átvett pénzeszközök                                                                                                                                                                | 37 972 836    |
| TB finanszírozás (védőnői szolg., iskola eu.)                                                                                                                                                        | 5 535 200     |
| Generáció tőke megtakarítási biztosítás (polgármesteri végkielégítésre kötött)                                                                                                                       | 0             |
| VP6-19.2.1.-12-3-17 BORSOD-TORNA-GÖMÖR Egyesület - Térségi kulturális rendezvénysorozatokhoz kapcsolódó rendezvények, helyi terméknapok                                                              | 823 657       |
| Sajókaza Község Önkormányzata (fehérakácos)                                                                                                                                                          | 300 000       |
| Ajánlati biztosíték (brsz: 051/10; 051/25)                                                                                                                                                           | 0             |
| Zöld Titkok Kastély tagóvoda 2019. évi elszámolásból származó bevétel                                                                                                                                | 1 026 102     |
| Start-közfoglalkoztatási program működési bevétel és diákmunka bértámogatás                                                                                                                          | 28 684 470    |
| Fejezeti kezeléssű ei-ok EU-s programokra (MVH földalapú támogatás, foglalkoztatást elkövető támogatás)                                                                                              | 1 603 407     |
| V. Intézményi felhalmozási bevétel                                                                                                                                                                   | 687 950       |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                                                                                                                           | 541 693       |
| Kiszámlázott szolgáltatások Áfa-ja                                                                                                                                                                   | 146 257       |
| Egyéb bevételek                                                                                                                                                                                      | 0             |
| VI. Felhalmozási célú közhatalmi bevétel                                                                                                                                                             | 2 244 027     |
| Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)                                                                                                                                                  | 2 244 027     |
| VII. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belül                                                                                                                                     | 3 010 544     |
| VP6-19.2.1.-12-3-17 BORSOD-TORNA-GÖMÖR Egyesület - Térségi kulturális rendezvénysorozatokhoz kapcs.rend., helyi terméknapok                                                                          | 0             |
| Start-közfoglalkoztatási program felhalmozási bevétel                                                                                                                                                | 3 010 544     |
| VIII. Előző évi költségvetési maradvány                                                                                                                                                              | 54 653 415    |
| Közfoglalkoztatás maradvány                                                                                                                                                                          | 5 563 637     |
| Bank-, pénztár-, adó számlák                                                                                                                                                                         | 2 538 485     |
| Egyéb elkülönített elszámolási számla (biztosítási összeg)                                                                                                                                           | 1 638 232     |
| Magyar Falu Program - Szolgálati lakás felújítása                                                                                                                                                    | 15 177 361    |
| Önkormányzati fejlesztések - étkeztetési fejlesztések                                                                                                                                                | 25 600 000    |
| 2019. évi szociális tüzelőanyag támogatás                                                                                                                                                            | 1 230 630     |
| Biztosítási esemény kártérítés                                                                                                                                                                       | 423 427       |
| Bányásztelepülések Országos Szövetsége támogatása                                                                                                                                                    | 100 000       |
| Közös Hivatal 2019. évi finanszírozása                                                                                                                                                               | 2 227 410     |
| KÖFOP-VEKOP ASP csatlakozás pályázat                                                                                                                                                                 | 108 705       |
| TOP-3.2.1.-15-B01-2016-00027 pályázat (Községháza energetikai felújítása)                                                                                                                            | 45 528        |
| IX. Államháztartáson belüli megelőlegezés                                                                                                                                                            | 6 291 780     |
| 2019 évi állami támogatás előlege                                                                                                                                                                    | 5 373 254     |
| Kötelező inkasszó közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan (jan., febr. márc. hónapokra)                                                                                                                    | 918 526       |
| BEVÉTEL ÖSSZESEN                                                                                                                                                                                     | 265 997 969   |

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

| Kormányzati funkció megnevezése                                                          | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó | Dologi kiadás | Működési célú támogatások | Tám.és egyéb jutt. | Beruházások | Összes kiadás | Létszám |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------|-------------|---------------|---------|
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 7 564 492           | 1 207 857                                       | 350 000       | 0                         | 0                  | 0           | 9 122 349     | 1       |
| Köztetető fenntartása                                                                    | 0                   | 0                                               | 484 735       | 0                         | 0                  | 0           | 484 735       |         |
| Informatikai fejlesztések, szolgáltatások                                                | 0                   | 0                                               | 0             | 0                         | 0                  | 0           | 0             |         |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                   | 0                   | 0                                               | 0             | 31 241 679                | 0                  | 0           | 31 241 679    |         |
| Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                 | 0                   | 0                                               | 0             | 130 670 058               |                    | 0           | 130 670 058   |         |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                                                    | 214 576             | 19 312                                          | 0             | 0                         | 0                  | 0           | 233 888       | 1       |
| Közfoglalkoztatási mintaprogram                                                          | 20 805 121          | 2 195 796                                       | 10 901 809    | 918 526                   | 0                  | 5 437 399   | 40 258 651    | 22      |
| Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása                                       | 0                   | 0                                               | 569 470       | 0                         | 0                  | 250 000     | 819 470       |         |
| Településfejlesztési projektek és támogatásaik                                           | 0                   | 0                                               | 607 093       | 0                         | 0                  | 14 114 948  | 14 722 041    |         |
| Közüvilágítás                                                                            | 0                   | 0                                               | 2 528 000     | 0                         | 0                  | 0           | 2 528 000     |         |
| Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolgáltatások                                          | 3 866 856           | 683 444                                         | 9 713 154     | 0                         | 0                  | 100 000     | 14 363 454    | 1       |
| Család és nővédelmi egüszségügi gondozás                                                 | 8 880 452           | 1 565 377                                       | 4 934 150     | 0                         | 0                  | 215 000     | 15 594 979    | 2       |
| Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása                                           | 0                   | 0                                               | 0             | 0                         | 0                  | 180 000     | 180 000       |         |
| Közüművelődés - közüösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                           | 0                   | 0                                               | 1 427 850     | 50 000                    | 0                  | 0           | 1 477 850     |         |
| Közüművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés                                      | 0                   | 0                                               | 1 318 275     | 0                         | 0                  | 270 000     | 1 588 275     |         |
| Civil szervezetek működési támogatása                                                    | 0                   | 0                                               | 0             | 216 200                   | 0                  | 0           | 216 200       |         |
| Gyermekekétkeztetés a közünevelési intézményben                                          | 0                   | 0                                               | 0             | 0                         | 0                  | 24 710      | 24 710        |         |
| Gyermekevdelmi pénzbeli és természetbeni ellátás                                         | 0                   | 0                                               | 0             | 0                         | 0                  | 0           | 0             |         |
| Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások                                     | 0                   | 0                                               | 0             | 0                         |                    | 0           | 0             |         |
| Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások                         | 0                   | 0                                               | 1 230 630     | 200 000                   | 1 041 000          | 0           | 2 471 630     |         |
| Kiadás összesen:                                                                         | 41 331 497          | 5 671 786                                       | 34 065 166    | 163 296 463               | 1 041 000          | 20 592 057  | 265 997 969   | 27      |

| Megnevezés                                                                                  | Módosított előirányzat |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | 31 807 128             |
| Normatív jutalmak                                                                           | 774 305                |
| Béren kívüli juttatások                                                                     | 216 000                |
| Közlekedési költség térítés                                                                 | 33 000                 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 | 442 316                |
| <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                                                | <b>33 272 749</b>      |
| Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | 7 364 492              |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 494 256                |
| Egyéb külső személyi juttatások                                                             | 200 000                |
| <b>Külső személyi juttatások</b>                                                            | <b>8 058 748</b>       |
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>41 331 497</b>      |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>5 671 786</b>       |
| Szakmai anyagok beszerzése                                                                  | 10 000                 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                             | 8 614 617              |
| <b>Készletbeszerzés</b>                                                                     | <b>8 624 617</b>       |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                   | 652 060                |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                          | 578 669                |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                                         | <b>1 230 729</b>       |
| Közüzem díjak                                                                               | 5 733 664              |
| Bérleti és lízing díjak                                                                     | 305 656                |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                   | 2 629 515              |
| Közvetített szolgáltatások                                                                  | 315 660                |
| Egyéb szolgáltatások                                                                        | 9 461 377              |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                                               | <b>18 445 872</b>      |
| Kiküldetések kiadásai                                                                       | 16 000                 |
| <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>                                          | <b>16 000</b>          |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                | 5 384 715              |
| Fizetendő általános forgalmi adó                                                            | 132 000                |
| Egyéb dologi kiadások                                                                       | 231 233                |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>                                       | <b>5 747 948</b>       |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>34 065 166</b>      |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                              | 1 041 000              |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                       | <b>1 041 000</b>       |
| Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                             | 25 868 425             |
| <b>Elvonások és befizetések</b>                                                             | <b>25 868 425</b>      |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                    | 8 948 979              |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                    | 313 200                |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                         | <b>9 262 179</b>       |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                           | 615 950                |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                | 212 598                |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                | 4 562 327              |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 1 086 234              |
| <b>Beruházások</b>                                                                          | <b>6 477 109</b>       |
| Ingatlanok felújítása                                                                       | 11 114 132             |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 3 000 816              |
| <b>Felújítások</b>                                                                          | <b>14 114 948</b>      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                      | 6 291 780              |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása                                           | 121 874 079            |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                              | <b>128 165 859</b>     |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                               | <b>265 997 969</b>     |

**Az Önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege  
(Tájékoztató jelleggel)**

| <b>Bevételek</b>                                                                                       |                    | <b>Kiadások</b>                              |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|
| <b>(Ft)</b>                                                                                            |                    | <b>( Ft)</b>                                 |                    |
| Önkormányzatok működésének általános támogatása                                                        | 146 797 170        | Személyi juttatások                          | 41 331 497         |
| Intézményi működési bevételek                                                                          | 6 739 274          | Munkaadót terhelő járulékok                  | 5 671 786          |
| Közhatalmi bevételek                                                                                   | 7 600 973          | Működési, fenntartási kiadások               | 34 065 166         |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                                                      | 37 972 836         | Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások | 163 296 463        |
| Számlamaradvány                                                                                        | 20 695 659         | Támogatások, pénzbeli juttatások             | 1 041 000          |
| Önkormányzati étkezési feladatok fejlesztése támogatása visszafizetés<br>( <i>Első évi maradvány</i> ) | 25 600 000         |                                              |                    |
| <b>Összesen:</b>                                                                                       | <b>245 405 912</b> | <b>Összesen:</b>                             | <b>245 405 912</b> |

**Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege  
(Tájékoztató jelleggel)**

| <b>Bevételek<br/>( Ft)</b>                                                                                                |                   | <b>Kiadások<br/>( Ft)</b>                                       |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Önkormányzati étkezési feladatok fejlesztése támogatása<br>( <i>Előző évi maradvány</i> )                                 | 0                 | Önkormányzati étkezési feladatok fejlesztése - Konyha felújítás | 24 710            |
| Saját bevétel                                                                                                             | 687 950           | Könyvtár - infrastruktúrális fejlesztés                         | 270 000           |
| Iparűzési adó                                                                                                             | 2 244 027         | Könyvtári könyvek beszerzése                                    | 180 000           |
| VP6-19.2.1.-12-3-17 BORSOD-TORNA-GÖMÖR Egyesület - Térségi kulturális rendezvénysorozatokhoz kaps.rend., helyi terméknapi | 0                 | Térségi kulturális rendezvény                                   | 0                 |
| Magyar Falu Program - Szolgálati lakás felújítása<br>( <i>Előző évi maradvány</i> )                                       | 14 114 948        | MFP - Szolgálati lakás felújítása                               | 14 114 948        |
| 2019. évi közfoglalkoztatási program felhalmozási maradvány                                                               | 434 588           | Felhalmozási célú kiadások<br>(Közfoglalkoztatási prg.)         | 5 437 399         |
| Bányászok Települések Országos Szövetsége támogatása<br>( <i>Előző évi maradvány</i> )                                    | 100 000           | Bányász emlékmű                                                 | 100 000           |
| Start közfoglalkoztatási program felhalmozási bevétel                                                                     | 3 010 544         | Jelzőtáblák beszerzése                                          | 250 000           |
|                                                                                                                           |                   | Nyomtató, újraélesztő baba<br>( <i>Védőnői szolgálat</i> )      | 215 000           |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                          | <b>20 592 057</b> | <b>Összesen:</b>                                                | <b>20 592 057</b> |

Az önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal)

| Sor- | M e g n e v e z é s               | Jan        | Febr.      | Márc.      | Ápr        | Május      | Jún        | Júl.       | Aug.       | Szept      | Okt.       | Nov.       | Dec.       | Össz        |
|------|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
|      |                                   |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |
| 1.   | Bevételi előirányzatok            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |
| 2.   | Állami hozzájárulás               | 11 194 279 | 11 194 279 | 11 194 279 | 11 194 279 | 11 194 279 | 11 194 279 | 13 271 917 | 13 271 917 | 13 271 917 | 13 271 917 | 13 271 917 | 13 271 911 | 146 797 170 |
| 3.   | Intézményi működési bev.          | 1 228 650  | 1 428 060  | 715 691    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 374 097    | 6 739 274   |
| 4.   | Közhatalmi bevételek              | 40 000     | 60 000     | 500 000    | 1 400 000  | 1 290 000  | 220 000    | 445 973    | 90 000     | 1 715 000  | 1 590 000  | 190 000    | 60 000     | 7 600 973   |
| 5.   | Működési célú átvett pénzeszközök | 4 213 800  | 359 800    | 22 509 800 | 1 062 864  | 1 062 864  | 2 386 521  | 1 062 864  | 1 062 864  | 1 062 864  | 1 062 864  | 1 062 864  | 1 062 867  | 37 972 836  |
| 6.   | Intézményi felhalmozási bevétel   | 425 136    | 425 136    | 425 136    | 3 124 718  | 114 174    | 314 174    | 114 174    | 314 174    | 113 144    | 144 174    | 314 174    | 114 207    | 5 942 521   |
| 8.   | Előző évi pénzmaradvány           | 60 026 669 |            | 918 526    |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 60 945 195  |
| 10.  | Bevételi előir. összesen:         | 77 128 534 | 13 467 275 | 36 263 432 | 17 155 958 | 14 035 414 | 14 489 071 | 15 269 025 | 15 113 052 | 16 537 022 | 16 443 052 | 15 213 052 | 14 883 082 | 265 997 969 |
| 11.  | Kiadások                          |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |
| 12.  | Személyi juttatás                 | 1 793 251  | 1 793 251  | 1 793 251  | 3 946 027  | 3 946 027  | 3 946 027  | 4 383 527  | 3 946 027  | 3 946 027  | 3 946 027  | 3 946 027  | 3 946 028  | 41 331 497  |
| 13.  | Járulékok                         | 281 864    | 281 864    | 281 864    | 532 081    | 532 081    | 532 081    | 569 547    | 532 081    | 532 081    | 532 081    | 532 081    | 532 080    | 5 671 786   |
| 14.  | Dologi kiadások                   | 1 256 871  | 1 256 871  | 2 860 537  | 1 256 871  | 3 256 871  | 2 256 871  | 2 085 153  | 2 641 789  | 2 256 871  | 6 998 759  | 4 680 832  | 3 256 870  | 34 065 166  |
| 15.  | Pénzeszköz átadás működési        | 16 674 438 | 9 221 043  | 19 811 807 | 9 221 043  | 9 221 043  | 33 893 224 | 12 506 988 | 9 221 043  | 9 696 662  | 11 375 713 | 11 298 378 | 11 155 081 | 163 296 463 |
| 16.  | Támogatás és egyéb jut.           | 0          | 10 000     | 10 000     | 100 000    | 15 000     | 20 000     | 15 000     | 285 000    | 536 000    | 20 000     | 15 000     | 15 000     | 1 041 000   |
| 18.  | Felhalmozási kiadás               | 0          | 0          | 2 314 283  |            |            |            |            |            | 8 201 758  | 3 621 486  | 3 227 265  | 3 227 265  | 20 592 057  |
| 21.  | Kiadási előirányzat összesen:     | 20 006 424 | 12 563 029 | 27 071 742 | 15 056 022 | 16 971 022 | 40 648 203 | 19 560 215 | 16 625 940 | 25 169 399 | 26 494 066 | 23 699 583 | 22 132 324 | 265 997 969 |

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2020. év**

| Megnevezés                                   |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén       | 60 945 195  |
| Összes bevétel tervezett összege             | 205 052 774 |
| Összes kiadás tervezett összege              | 265 997 969 |
| Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én | 0           |

## Az önkormányzat 2020. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

| <i>Megnevezés</i>                                     | 2019. évre         | 2020. évre         | 2021. évre         | 2022.évre          |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Intézményi működési bevételek                         | 6 739 274          | 7 076 238          | 7 288 525          | 7 361 410          |
| Önkormányzatok sajátos működési bevételei             | 7 600 973          | 7 981 022          | 8 380 073          | 8 463 873          |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása               | 146 797 170        | 154 137 029        | 161 843 880        | 163 462 319        |
| Működési célú pénzeszköztávtétel                      | 37 972 836         | 39 871 478         | 41 865 052         | 42 283 702         |
| Elkülönített számlamaradvány                          | 20 695 659         | 21 730 442         | 22 816 964         | 23 045 134         |
| Rövid lejáratú hitel                                  |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Működési célú bevételek összesen</b>               | <b>219 805 912</b> | <b>230 796 208</b> | <b>242 194 493</b> | <b>244 616 438</b> |
| Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány             | 14 649 536         | 0                  | 0                  | 0                  |
| Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei | 687 950            | 722 348            | 744 018            | 751 458            |
| Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Fejlesztési célú támogatások                          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Iparűzési adó                                         | 2 244 027          | 2 356 228          | 2 426 915          | 2 451 184          |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>           | <b>17 581 513</b>  | <b>3 078 576</b>   | <b>3 170 933</b>   | <b>3 202 642</b>   |
| <b>Önkormányzat bevételei összesen</b>                | <b>237 387 425</b> | <b>233 874 783</b> | <b>245 365 426</b> | <b>247 819 081</b> |
| Személyi juttatások                                   | 41 331 497         | 44 638 017         | 45 977 157         | 46 436 929         |
| Munkaadókat terhelő járulékok                         | 5 671 786          | 6 125 529          | 6 309 295          | 6 372 388          |
| Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások               | 34 065 166         | 36 790 379         | 37 894 091         | 38 273 032         |
| Működési célú pénzeszköztáadás, egyéb támogatás       | 163 296 463        | 176 360 180        | 181 650 985        | 183 467 495        |
| Ellátottak pénzbeli juttatása                         | 1 041 000          | 1 124 280          | 1 158 008          | 1 169 588          |
| Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése       |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Tartalékok                                            |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Működési célú kiadások összesen</b>                | <b>245 405 912</b> | <b>265 038 385</b> | <b>272 989 537</b> | <b>275 719 432</b> |
| Felhalmozási kiadások                                 | 20 592 057         | 8 500 000          | 8 755 000          | 8 842 550          |
| Felújítási kiadások                                   |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Felhalmozási célú pénzeszköztáadás                    |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Hosszú lejáratú hitel visszafizetése                  |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>            | <b>20 592 057</b>  | <b>8 500 000</b>   | <b>8 755 000</b>   | <b>8 842 550</b>   |
| <b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>                 | <b>265 997 969</b> | <b>273 538 385</b> | <b>281 744 537</b> | <b>284 561 982</b> |

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

| <b>M e g n e v e z é s</b>                                                                             | <b>Módosított Ft</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>I. Finanszírozási bevétel</b>                                                                       | <b>20 523 889</b>    |
| ebből                                                                                                  |                      |
| <b>1.Központi, irányító szerv támogatása</b>                                                           | <b>20 523 889</b>    |
| <b>1.1. Állami támogatás</b>                                                                           | <b>20 523 889</b>    |
| a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása                                                                    | 8 536 000            |
| b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás                                                           | 10 475 796           |
| c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása                        | 932 520              |
| d.)működési célú kltvi támogatások, kiegészítő támogatás (bérkompenzáció és 305/2020.(VI.30.) Korm.r.) | 579 573              |
| <b>II. Működési bevétel</b>                                                                            | <b>2 848 639</b>     |
| 1. Térítési díj bevétel (iskola, óvoda, szoc.étk)                                                      | 1 809 028            |
| 2. Szolgáltatások ellenértéke (vendég étk.)                                                            | 433 995              |
| 3. Kiszámlázott áfa                                                                                    | 605 616              |
| <b>II. Számlamaradvány</b>                                                                             | <b>2 942 221</b>     |
| 1. Bank-, pénztár, számlák                                                                             | 2 942 221            |
|                                                                                                        |                      |
| <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>                                                                                | <b>26 314 749</b>    |

**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,  
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

| Kormányzati funkció<br>megnevezése            | Személyi<br>juttatások | Munkaadókat<br>terhelő járulékok és<br>szoc. hj-i adó | Dologi kiadás     | Beruházások      | Összes kiadás     | Létszám  |
|-----------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|
| Gyermekétkeztetés köznevelési<br>intézményben | 8 490 474              | 1 502 235                                             | 7 988 571         | 3 413 922        | 21 395 202        | 4        |
| Munkahelyi étkeztetés                         | 306 884                | 54 298                                                | 636 258           | 123 395          | 1 120 835         |          |
| Intézményen kívüli<br>gyermekétkeztetés       | 511 475                | 90 496                                                | 566 900           | 205 657          | 1 374 528         |          |
| Szociális étkeztetés                          | 920 655                | 162 893                                               | 970 452           | 370 184          | 2 424 184         |          |
| <b>Kiadás összesen:</b>                       | <b>10 229 488</b>      | <b>1 809 922</b>                                      | <b>10 162 181</b> | <b>4 113 158</b> | <b>26 314 749</b> | <b>4</b> |

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

| <b>M e g n e v e z é s</b>                                                                                                                                        | <b>Módosított Ft</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>I. Intézményfinanszírozás</b>                                                                                                                                  | <b>101 350 190</b>   |
| ebből                                                                                                                                                             |                      |
| <b>1. 1. Központi, irányító szerv támogatása</b>                                                                                                                  | <b>101 350 190</b>   |
| 1.1.1. Állami támogatás                                                                                                                                           | 98 670 165           |
| 1.1.2. 2019. évi állami támogatásrész                                                                                                                             | 2 227 410            |
| 1.1.3. Kiegészítő állami támogatás (305/2020 (VI.30.) Korm.r.)                                                                                                    | 452 615              |
| <b>II. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>                                                                                                         | <b>3 917 939</b>     |
| 2.1. Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (TOP-5.1.2-15; GINOP bértámogatás)                                                                                 | 3 917 939            |
| 2.2 Egyéb működési bevételek                                                                                                                                      | 0                    |
| <b>III. Működési bevételek</b>                                                                                                                                    | <b>608 258</b>       |
| 3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott e-hiteles tulajdonilap másolat, étkezés és konyhamodul - Vadna, Sajóiványka, Dédestapolcsány konya) | 608 258              |
| <b>IV. Számlamaradvány</b>                                                                                                                                        | <b>2 803 115</b>     |
| 4.1. Bank-, pénztár, számlák                                                                                                                                      | 2 803 115            |
| <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                           | <b>108 679 502</b>   |

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,  
kiemelt előirányzatok és szakfeladatok  
és kiadásnemek szerint**

| Kormányzati funkció megnevezése                                                          | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó | Dologi kiadás     | Működési célú támogatások | Beruházások      | Összes kiadás      | Létszám |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------|--------------------|---------|
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 78 749 116          | 13 162 890                                      | 15 178 216        | 89 280                    | 1 500 000        | <b>108 679 502</b> | 16      |
| <b>Kiadás összesen:</b>                                                                  | <b>78 749 116</b>   | <b>13 162 890</b>                               | <b>15 178 216</b> | <b>89 280</b>             | <b>1 500 000</b> | <b>108 679 502</b> | 16      |

**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási  
tevékenysége**

| Kiadásnem                                                                                   | Módosított Ft    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                               | <b>7 564 492</b> |
| <b>I.1. Választott tisztségvelők juttatásai</b>                                             | <b>7 364 492</b> |
| Polgármester illetménye                                                                     | 4 786 800        |
| Alpolgármester tiszteletdíja                                                                | 360 000          |
| Képviselők tiszteletdíja                                                                    | 1 080 000        |
| Béren kívüli juttatás <i>(Cafeteria-keretösszeg, ruházati kltg.tér., folyószámla kltg.)</i> | 365 672          |
| Költségtérítés <i>(polgármester, alpolgármester)</i>                                        | 772 020          |
| <b>I.2. Egyéb külső személyi juttatások</b>                                                 | <b>200 000</b>   |
| Reprezentáció                                                                               | 200 000          |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                                     | <b>1 207 857</b> |
| Szociális hozzájárulási adó                                                                 | 1 125 857        |
| EHO <i>(reprezentáció)</i>                                                                  | 36 000           |
| Kifizetői adó <i>(reprezentáció)</i>                                                        | 46 000           |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                 | <b>350 000</b>   |
| Biztosítási díj <i>(polgármesteri végkielégítés)</i>                                        | 350 000          |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                                         | <b>9 122 349</b> |

**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

| Kiadásnem                                                                                                  | Módosított Ft      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>IV. Működési célú támogatások (Finanszírozási kiadások)</b>                                             | <b>121 874 079</b> |
| IV.1. Intézményfinanszírozás                                                                               |                    |
| Állami támogatás Közös Hivatal                                                                             | 99 122 780         |
| 2019. évi finanszírozás (elmaradt)                                                                         | 2 227 410          |
| Állami támogatás Községi Konyha                                                                            | 20 523 889         |
| <b>V. Támogatások és juttatások (működésre átadott pénzeszköz)</b>                                         | <b>8 795 979</b>   |
| Sajókazai Szociális Társulás (SNSZK) <i>(2019.évi elszámolás)</i>                                          | 563 071            |
| Zöld Titkok Kastély Tagóvoda feladat-ellátáshoz, szerződés szerint                                         | 7 291 219          |
| Közterület Felügyeleti Társulás hozzájárulás <i>(2019. évi alapján)</i>                                    | 675 844            |
| KMB helyiség üzemeltetési díja <i>(Múcsony 2013,2014,2015,2016,2017)</i>                                   | 0                  |
| Kb. és Vonzáskörzete Önk-i Kistérségi Társulás <i>(belső ellenőrzés)</i>                                   | 136 259            |
| Iskola-egészségügyi finanszírozás                                                                          | 47 000             |
| Mucsony Nagyközség Önkormányzata részére <i>(orvosi ügyeletre felhalmozási, autójavítási munkálatokra)</i> | 82 586             |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                                                        | <b>130 670 058</b> |

**Közfoglalkoztatási mintaprogram**

| Kiadásnem                                                          | Módosított Ft     |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                      | <b>20 805 121</b> |
| Törvény szerinti illetmények <i>(2019. 12. hó, 2020.01-02. hó)</i> | 20 135 500        |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                        | 395 316           |
| Jutalom (Drahos László, Antalik Mária)                             | 274 305           |

|                                                                                 |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                         | <b>2 195 796</b>  |
| Szociális hozzájárulási adó                                                     | 2 195 796         |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                     | <b>10 901 809</b> |
| Üzemeltetési anyagok <i>(készletértékesítés terhére)</i>                        | 1 465 440         |
| Üzemeltetési anyagok <i>(támogatott)</i>                                        | 5 138 400         |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás                                         | 1 980 262         |
| Áfa                                                                             | 2 317 707         |
| <b>IV. Működési célú kiadások</b>                                               | <b>918 526</b>    |
| Közfoglalkoztatottak bérkinkasszója <i>(január, február, március hónapokra)</i> | 918 526           |
| <b>VI. Beruházási kiadások</b>                                                  | <b>5 437 399</b>  |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése <i>(buszmegálló)</i>                          | 615 950           |
| Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése                                      | 2 370 507         |
| Járművek beszerzése                                                             | 1 554 330         |
| Beruházások áfa-ja                                                              | 896 612           |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                            | <b>40 258 651</b> |

**Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

| <b>Kiadásnem</b>                                                                                                                                                                                              | <b>Módosított Ft</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                                                                                                                                 | <b>3 866 856</b>     |
| Törvény szerinti illetmények                                                                                                                                                                                  | 3 300 600            |
| Béren kívüli juttatás <i>(cafeteria; folyószámla keltg.tér.)</i>                                                                                                                                              | 72 000               |
| Alkalmi munkavállalók bére                                                                                                                                                                                    | 494 256              |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                                                                                                                                                       | <b>683 444</b>       |
| Szociális hozzájárulási adó                                                                                                                                                                                   | 587 444              |
| Alkalmi munkavállalók után fizetendő járulék                                                                                                                                                                  | 96 000               |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                                                                                                                                   | <b>9 713 154</b>     |
| Üzemeltetési anyagok <i>(üzemanyag, karbantartási anyag gépek, járművek, karbantartási anyag óvodára)</i>                                                                                                     | 518 131              |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatás <i>(telefondíj)</i>                                                                                                                                                          | 431 630              |
| Villamos-energia <i>(Hivatal; karbantartó-telep, kamera oszlopok)</i>                                                                                                                                         | 1 490 560            |
| Gáz-energia <i>(Hivatal)</i>                                                                                                                                                                                  | 18 445               |
| Víz-csatornadíj <i>(közkeifolyók)</i>                                                                                                                                                                         | 136 521              |
| Bérleti díjak <i>(vízes ballon, kamerás oszlopok)</i>                                                                                                                                                         | 25 376               |
| Közvetített szolgáltatás <i>(telefondíjak továbbszámlázása; konyha szemétszállítás)</i>                                                                                                                       | 315 660              |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja <i>(vagyonvédelem felügyeleti díj, térfigyelő rendszer karb.tart., járművek karbantartása)</i>                                                                 | 649 253              |
| Egyéb szolgáltatás <i>(bankköltség, postaköltség, biztosítási díjak, munka- és tűzvédelmi szolg., szállítási szolgáltatás, szemétszállítás, kóbor ebek befogása, rácsálóírtás, Vodafone dolgozói telefon)</i> | 4 761 416            |
| ÁFA                                                                                                                                                                                                           | 1 002 929            |
| Fizetendő áfa                                                                                                                                                                                                 | 132 000              |
| Egyéb dologi kiadás <i>(cégautó adó)</i>                                                                                                                                                                      | 77 000               |

|                                                                                                                                 |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Egyéb dologi kiadások <i>(pályázati elszámolásból származó visszafizetés KÖFOP-VEKOP ASP csatl, TOP-3.2.1-15-B0-2016-00027)</i> | 154 233           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                                                                          | <b>100 000</b>    |
| Bányász emlékmű                                                                                                                 | 78 740            |
| Beruházások áfa-ja                                                                                                              | 21 260            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                                                                            | <b>14 363 454</b> |

#### Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

| Kiadásnem                                                                                                                                      | Módosított Ft     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                                                                  | <b>8 880 452</b>  |
| Törvény szerinti illetmény                                                                                                                     | 8 156 452         |
| Céljuttatás <i>(eü-i dolgozók veszélyhelyzet miatti juttatása)</i>                                                                             | 500 000           |
| Egyéb bér jellegű kiadás <i>(Iskola eü-i szolg. finansz. védőnő 2020.évi)</i>                                                                  | 47 000            |
| Béren kívüli juttatás <i>(cafeteria, folyószámla kltg.tér.)</i>                                                                                | 144 000           |
| Közlekedési költségtérítés                                                                                                                     | 33 000            |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                                                                                        | <b>1 565 377</b>  |
| Szociális hozzájárulási adó                                                                                                                    | 1 565 377         |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                                                                    | <b>4 934 150</b>  |
| Szakmai anyagok beszerzése <i>(gyógyszer, vegyszer, méhnyakrák-szűrés)</i>                                                                     | 10 000            |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése <i>(íródeszka, tisztítószer, )</i>                                                                             | 75 244            |
| Informatikai szolgáltatások igénybe vétele <i>(Stefánia védőnői szoftver karbant.)</i>                                                         | 82 060            |
| Villamosenergia                                                                                                                                | 618 023           |
| Gázenergia                                                                                                                                     | 1 290 767         |
| Víz-és csatornadíjak                                                                                                                           | 87 030            |
| Egyéb szolgáltatások <i>(orvosi ügyeleti díj; védőnő felelősség biztosítás; veszélyes hulladék szállítása; postaköltség, személyszállítás)</i> | 2 158 443         |
| Kiküldetések kiadásai                                                                                                                          | 16 000            |
| ÁFA                                                                                                                                            | 596 583           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                                                                                         | <b>215 000</b>    |
| Egyéb tárgyi eszköz beszerzése <i>(Nyomtató, újraélesztő baba)</i>                                                                             | 169 291           |
| Beruházások Áfa-ja                                                                                                                             | 45 709            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                                                                                           | <b>15 594 979</b> |

#### Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

| Kiadásnem                                                                                                            | Módosított Ft    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                                          | <b>1 427 850</b> |
| VP6-19.2.1.-12-3-17 B-T-G Egyesület - Térségi rendezvénysorozatok egyéb szolgáltatási kiadások                       | 0                |
| Egyéb szolgáltatási kiadások (kiegészítő támogatás)                                                                  | 336 890          |
| Egyéb szolgáltatási kiadások <i>(rendezvények költségei: Idősek estje, Községi Karácsony, Bányásznap, KolorCity)</i> | 787 402          |
| ÁFA                                                                                                                  | 303 558          |
| <b>IV. Működési célú támogatások</b>                                                                                 | <b>50 000</b>    |

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Csillagfürt Hagyományőrző Egyesület | 50 000           |
| <b>VI. Beruházások</b>              | <b>0</b>         |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b> | <b>1 477 850</b> |

**Gyermekétkeztetés a köznevelési intézményben**

| Kiadásnem                               | Módosított Ft |
|-----------------------------------------|---------------|
| <b>VI. Beruházások</b>                  | <b>24 710</b> |
| Konyha fejlesztés építési célra (tám)   | 0             |
| Konyha fejlesztés építési célra (önerő) | 0             |
| Éterem, étkező építési célra (tám)      | 0             |
| Éterem, étkező építési célra (önerő)    | 0             |
| Konyha fejlesztés eszköz besz. (tám)    | 21 180        |
| Konyha fejlesztés eszköz. Besz. (önerő) | 0             |
| Étterem, étkező eszköz besz (tám.)      | 0             |
| Étterem, étkező eszköz besz (önerő)     | 0             |
| <b>Beruházások áfája</b>                |               |
| Konyha fejlesztés építési célra (tám)   | 0             |
| Konyha fejlesztés építési célra (önerő) | 0             |
| Éterem, étkező építési célra (tám)      | 0             |
| Éterem, étkező építési célra (önerő)    | 0             |
| Konyha fejlesztés eszköz besz. (tám)    | 3 530         |
| Konyha fejlesztés eszköz. Besz. (önerő) | 0             |
| Étterem, étkező eszköz besz (tám.)      | 0             |
| Étterem, étkező eszköz besz (önerő)     | 0             |
|                                         |               |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>     | <b>24 710</b> |

**Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások**

| Kiadásnem                                                                                         | Módosított Ft    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                       | <b>1 230 630</b> |
| Szociális tüzelőanyag                                                                             | 969 000          |
| áfa                                                                                               | 261 630          |
| <b>IV. Működési célú támogatások</b>                                                              | <b>200 000</b>   |
| Egyéb működési célú támogatás <i>(báztartások: Bursa Hungarica ösztöndíj 4fő*5.000.- * 10 hó)</i> | 200 000          |
| <b>V. Támogatások és juttatások</b>                                                               | <b>1 041 000</b> |
| Települési támogatás <i>(lakhatási támogatás)</i>                                                 | 349 390          |
| Beiskolázási támogatás <i>(általános iskolások, közép- és felsőfokú)</i>                          | 776 000          |
| Köztetetés                                                                                        | 100 000          |
| Rendkívüli települési támogatás                                                                   | 30 000           |
| Települési támogatás <i>(temetési segély)</i>                                                     | 30 000           |
| Szociális étkeztetés                                                                              | 105 000          |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                                               | <b>2 471 630</b> |

## Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

| Kiadásnem                                                                      | Módosított Ft     |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                  | <b>8 490 474</b>  |
| Illetmény                                                                      | 8 123 643         |
| Béren kívüli juttatások ( <i>Szép kártya</i> )                                 | 199 200           |
| Egyéb költségtérítés ( <i>bankszámla-hozzájárulás</i> )                        | 39 840            |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása ( <i>bérekompensáció, táppénz</i> ) | 127 791           |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                        | <b>1 502 235</b>  |
| Szociális hozzájárulási adó                                                    | 1 502 235         |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                    | <b>Módosuló</b>   |
| Üzemeltetési anyagok ( <i>élelmiszer beszerzés</i> )                           | 4 613 380         |
| Szakmai anyagok beszerzése ( <i>könyv, folyóirat, konyhai eszközök</i> )       | 4 383             |
| Üzemeltetési anyagok ( <i>irodaszer, tisztítószer, védőruházat</i> )           | 329 899           |
| Informatikai szolgáltatás                                                      | 152 661           |
| Közüzem díjak ( <i>áram, víz, gáz</i> )                                        | 1 046 922         |
| Karbantartási szolgáltatás                                                     | 62 400            |
| Egyéb szolgáltatás ( <i>szemétszállítás, postaköltség, ANTSZ engedély</i> )    | 157 190           |
| ÁFA                                                                            | 1 298 036         |
| Fizetendő ÁFA                                                                  | 323 700           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                         | <b>3 413 922</b>  |
| Tárgyi eszköz beszerzés (edénytartó polc)                                      | 12 373            |
| Áfa                                                                            | 3 341             |
| Ingatlanok felújítása (Konyha fűtésrendszer felújítása)                        | 2 675 754         |
| Felújítás áfa-ja                                                               | 722 454           |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                           | <b>13 406 631</b> |

## Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

| Kiadásnem                                                                      | Módosított Ft  |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                  | <b>306 884</b> |
| Illetmény                                                                      | 293 625        |
| Béren kívüli juttatások ( <i>SZÉP-kártya</i> )                                 | 7 200          |
| Egyéb költségtérítés ( <i>bankszámla-hozzájárulás</i> )                        | 1 440          |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása ( <i>bérekompensáció, táppénz</i> ) | 4 619          |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                        | <b>54 298</b>  |
| Szociális hozzájárulási adó                                                    | 54 298         |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                    | <b>636 258</b> |
| Üzemeltetési anyagok ( <i>élelmiszer beszerzés</i> )                           | 451 165        |
| Szakmai anyagok beszerzése ( <i>könyv, folyóirat, konyhai eszközök</i> )       | 1 100          |
| Üzemeltetési anyagok ( <i>irodaszer, tisztítószer, védőruházat</i> )           | 15 309         |
| Informatikai szolgáltatás                                                      | 11 743         |
| Közüzem díjak ( <i>víz, áram, gáz</i> )                                        | 80 532         |
| Karbantartási szolgáltatás                                                     | 4 800          |
| Egyéb szolgáltatás ( <i>szemétszállítás, postaköltség</i> )                    | 12 092         |
| ÁFA                                                                            | 47 817         |

|                                                         |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|
| ÁFA befizetés                                           | 11 700           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                  | <b>123 395</b>   |
| Tárgyi eszköz beszerzés (edénytartó polc )              | 447              |
| Áfa                                                     | 121              |
| Ingatlanok felújítása (Konyha fűtésrendszer felújítása) | 96 714           |
| Felújítás áfa-ja                                        | 26 113           |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                     | <b>1 120 835</b> |

#### Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

| Kiadásnem                                                            | Módosított Ft    |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                        | <b>511 475</b>   |
| Törvény szerinti illetmény                                           | 489 377          |
| Béren kívüli juttatások (SZÉP-kártya)                                | 12 000           |
| Egyéb költségtérítés (bankszámla-hozzájárulás)                       | 2 400            |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (bérkompenzáció, táppénz) | 7 698            |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>              | <b>90 496</b>    |
| Szociális hozzájárulási adó                                          | 90 496           |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                          | <b>566 900</b>   |
| Üzemeltetési anyagok (élelmiszer beszerzés)                          | 123 474          |
| Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, konyhai eszközök)      | 3 850            |
| Üzemeltetési anyagok (irodaszer, tisztítószer, védőruházat)          | 214 518          |
| Informatikai szolgáltatás                                            | 13 701           |
| Közüzem díjak (víz, áram, gáz)                                       | 93 955           |
| Karbantartási szolgáltatás                                           | 5 600            |
| Egyéb szolgáltatás (szemétszállítás, postaköltség)                   | 14 107           |
| ÁFA                                                                  | 78 195           |
| ÁFA befizetése                                                       | 19 500           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                               | <b>205 657</b>   |
| Tárgyi eszköz beszerzés (edénytartó polc )                           | 745              |
| Áfa                                                                  | 201              |
| Ingatlanok felújítása (Konyha fűtésrendszer felújítása)              | 161 190          |
| Felújítás áfa-ja                                                     | 43 521           |
|                                                                      |                  |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                  | <b>1 374 528</b> |

#### Szociális étkeztetés

| Kiadásnem                                                            | Módosított Ft  |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                        | <b>920 655</b> |
| Törvény szerinti illetmény                                           | 880 878        |
| Béren kívüli juttatások (SZÉP-kártya)                                | 21 600         |
| Egyéb költségtérítés (bankszámla-hozzájárulás)                       | 4 320          |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (bérkompenzáció, táppénz) | 13 857         |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>              | <b>162 893</b> |
| Szociális hozzájárulási adó                                          | 162 893        |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                          | <b>970 452</b> |
| Üzemeltetési anyagok (élelmiszer beszerzés)                          | 326 533        |

|                                                                        |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Szakmai anyagok beszerzése <i>(könyv, folyóirat, konyhai eszközök)</i> | 506              |
| Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer, védőruházat)</i>     | 303 811          |
| Informatikai szolgáltatás                                              | 17 615           |
| Közüzemi díjak <i>(víz, áram, gáz)</i>                                 | 120 799          |
| Karbantartási szolgáltatás                                             | 7 200            |
| Egyéb szolgáltatás <i>(szemétszállítás, postaköltség)</i>              | 18 137           |
| ÁFA                                                                    | 140 751          |
| ÁFA befizetés                                                          | 35 100           |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                 | <b>370 184</b>   |
| Tárgyi eszköz beszerzés (edénytartó polc )                             | 1 342            |
| Áfa                                                                    | 362              |
| Ingatlanok felújítása (Konyha fűtésrendszer felújítása)                | 290 142          |
| Felújítás áfa-ja                                                       | 78 338           |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                    | <b>2 424 184</b> |

| <b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>                                                                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Kiadásnem</b>                                                                                                                                                                                          | <b>Módosított Ft</b> |
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                                                                                                                             | <b>78 749 116</b>    |
| Törvény szerinti illetmények <i>(illetménykiegészítés, eltérítés, személyi ill.);</i>                                                                                                                     | 62 281 250           |
| Jutalom, jubileumi jutalom <i>(évközi)</i>                                                                                                                                                                | 9 681 000            |
| Helyettesítési díj                                                                                                                                                                                        | 0                    |
| Béren kívüli juttatások <i>(cafeteria )</i>                                                                                                                                                               | 3 266 722            |
| Ruházati költségtérítés (1 fő 2019. évi)                                                                                                                                                                  | 22 744               |
| Közlekedési költségtérítés (bérlet, költségtérítés)                                                                                                                                                       | 1 205 400            |
| Egyéb költségtérítés <i>(folyószámla költségtérítés, védőszemüveg)</i>                                                                                                                                    | 567 000              |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (bérkomp.)                                                                                                                                                    | 0                    |
| Megbízási díj                                                                                                                                                                                             | 1 425 000            |
| Reprezentáció                                                                                                                                                                                             | 300 000              |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>                                                                                                                                                   | <b>13 162 890</b>    |
| Szociális hozzájárulási adó                                                                                                                                                                               | 13 039 890           |
| EHO ( <i>reprezentáció</i> )                                                                                                                                                                              | 69 000               |
| Kifizetői adó ( <i>reprezentáció</i> )                                                                                                                                                                    | 54 000               |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                                                                                                                               | <b>15 178 216</b>    |
| Szakmai anyagok beszerzése (szakmai könyv, folyóirat, egyéb szakmai eszk.)                                                                                                                                | 162 000              |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése <i>(íródeszka, nyomtatvány, tisztítószer, karbantartási anyag, festékpátron)</i>                                                                                          | 3 037 464            |
| Informatikai szolgáltatások igénybe vétele <i>(internet díj, web-portál átalány díja, rendszerfelügyelet, rendszergazdai szolg., programok díja: WINIKSZ, E-Szoft, eKözig, WinSzoc, IT-biztonságstb.)</i> | 5 388 746            |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefondíj)                                                                                                                                                             | 122 791              |
| Bérleti és lízingdíjak (Vadna fénymásoló)                                                                                                                                                                 | 0                    |
| Karbantartási szolgáltatások (fénymásológ, nyomtatóg üzemeltetése,                                                                                                                                        | 300 000              |
| Közvetített szolgáltatások <i>(e-biteles tulajdoni lap, élelmezési prg. Vadna, Sajóivánka, Dédestapolcsány könyha)</i>                                                                                    | 252 454              |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások <i>(4 fő mérlegképes tk, 10 fő köztisztv.kötelező tk., anyakönyvvezetői tk. )</i>                                                                             | 837 200              |
| Egyéb szolgáltatások <i>(szállítási szolgáltatás, postai szolgáltatás, bankköltség, TAKARNET)</i>                                                                                                         | 1 761 277            |
| Kiküldetések kiadásai                                                                                                                                                                                     | 597 530              |
| Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                                                                                                                                                                 | 2 718 739            |
| Egyéb dologi kiadások (keretkítési különbözet                                                                                                                                                             | 15                   |
| <b>IV. Működési célú támogatások</b>                                                                                                                                                                      | <b>89 280</b>        |
| Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre                                                                                                                                                     | 89 280               |
| <b>VI. Beruházások</b>                                                                                                                                                                                    | <b>1 500 000</b>     |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                                                                                                                                 | 155 000              |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                                                                                                                              | 366 000              |
| Tárgyi eszköz beszerzése                                                                                                                                                                                  | 660 102              |
| Áfa                                                                                                                                                                                                       | 318 898              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                                                                                                                                                      | <b>108 679 502</b>   |