

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018. (II.16.)
önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosításáról

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.10.) rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.10.) rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3.§ (1) – (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye 2017. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszegét 130.885.087 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 130.885.087 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az intézmény kiemelt előirányzatainak összegét összevontan az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	52.468.068 Ft,
b) közhatalmi bevételek	27.300.000 Ft,
c) működési bevételek	8.514.000 Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	100.000 Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1.000.000 Ft,
f) felhalmozási bevételek	19.235.000 Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	208.500 Ft,
h) finanszírozási bevételek	22.059.519 Ft,
i) személyi juttatások	42.960.000 Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	8.430.000 Ft,
k) dologi kiadások	37.473.523 Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.234.000 Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	8.106.214 Ft,
ma) a tartalék összege 7.062.958 Ft,	
n) beruházások	3.284.000 Ft,
o) felújítások	25.719.000 Ft,
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	500.000 Ft,
q) finanszírozási kiadások	1.178.350 Ft.

3.§ A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

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

Tolmács, 2018. február 15.

Hajnis Ferenc
polgármester

Torma Andrea
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet kihirdetve: 2018. február 16-án.

Torma Andrea
jegyző

a 2/2018.(II.16.) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**
az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

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

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

4. §-hoz

A rendelet a kihirdetését követő napon azonnal hatályba lép, és miután beépül az alaprendeletbe, a módosító rendelet a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Forintban

Megnevezés	Bevételek			
	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbogyó Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek				
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
11 Önkormányzatok működési támogatásai				
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 650 359	6 696 079		
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 038 420	19 207 320		
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 184 150	9 595 269		
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000		
115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		2 917 829		
12 Elvonások és befizetések bevételei				
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről				
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
15 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 851 571	12 851 571		
3 Közhatalmi bevételek				
31 Jövedelemadók				
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
34 Vagyoni típusú adók				
Építményadó				
Magánszemélyek kommunális adója	1 800 000	1 800 000		
35 Termékek és szolgáltatások adói				
351 Értékesítési és forgalmi adók				
Helyi iparüzési adó	25 500 000	23 000 000		
352 Fogyasztási adók				
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
354 Gépjárműadók				
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 750 000	1 900 000		
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
Talajterhelési díj				
36 Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	600 000		
4 Működési bevételek				
401 Készletértékesítés bevétele				
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 750 000	1 640 000		
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 550 000	1 660 000		
404 Tulajdonosi bevételek	200 000	266 000		
405 Ellátási díjak	3 500 000	3 500 000		
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 391 000	1 391 000		
407 Általános forgalmi adó visszatérítése				
408 Kamatbevételek	1 000	1 000	1000	1000
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 000	5 000		
410 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000		
6 Működési célú átvett pénzeszközök				
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről				
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól				
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	100 000	100 000		
Működési bevételek összesen:	85 917 500	88 381 068	1 000	1 000

Felhalmozási bevételek				
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
22	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről			
23	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
24	Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 000 000	
5 Felhalmozási bevételek				
51	Immateriális javak értékesítése			
52	Ingatlanok értékesítése			
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 200 000	19 235 000	
54	Részesedések értékesítése			
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
71	Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről			
72	Támogatások és kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól			
73	Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
74	Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	208 500	208 500	
Felhalmozási bevételek összesen:		1 408 500	20 443 500	0
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:		87 326 000	108 824 568	1 000
Finanszírozási bevételek				
8 Finanszírozási bevételek				
81	Belföldi finanszírozás bevételei			
811	Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről			
812	Értékpapírok bevételei			
813	Maradvány igénybevétele	20 500 000	20 571 783	161 123
814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 326 613	
815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
816	Központi-, irányítószervi támogatás			
82	Külföldi finanszírozás bevételei			
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
Finanszírozási bevételek összesen:		20 500 000	21 898 396	0
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:		107 826 000	130 722 964	1 000

Kiadások				
Megnevezés	I. Önkormányzat		II. Tolmácsi Kisbalogy Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások				
1 Személyi juttatások				
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17 110 000	17 015 000	13 421 000	13 713 000
1102 Normatív jutalmak				
1103 Céljuttatás, projektpremium	400 000	400 000	400 000	400 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
1105 Végkielégítés				
1106 Jubileumi jutalom				
1107 Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	360 000	455 000
1108 Ruházati költségterítés				
1109 Közlekedési költségterítés			50 000	111 000
1110 Egyéb költségterítések				
1111 Lakhatási támogatások				
1112 Szociális támogatások				
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	390 000	465 000	432 000	451 000
12 Külső személyi juttatások				
121 Választott tisztviselők juttatásai	9 390 000	9 390 000		
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	240 000	260 000		
123 Egyéb külső személyi juttatások				
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 039 000	5 039 000	3 215 000	3 391 000
3 Dologi kiadások				
31 Készletbeszerzés				
311 Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000		
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 500 000	2 550 000	120 000	120 000
313 Árubeszerzés				
32 Kommunikációs szolgáltatások				
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	360 000	360 000		
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	550 000	550 000		
33 Szolgáltatási kiadások				
331 Közüzemi díjak	3 400 000	3 700 000		
332 Vásárolt élelmiszer	7 000 000	7 000 000		
333 Bérleti és lízing díjak	40 000	40 000		
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 180 000	2 180 000		
335 Közvetített szolgáltatások	1 200 000	1 360 000		
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 800 000	2 800 000		
337 Egyéb szolgáltatások	3 200 000	3 172 000	50 000	50 000
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások				
341 Kiküldetések kiadásai	100 000	100 000		
342 Reklám- és propagandakiadások				
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 153 650	6 261 650	5 000	5 000
352 Fizetendő általános forgalmi adó	980 000	1 008 000		
353 Kamatkiadások	0	7 873		
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	1 000	1 000		
355 Egyéb dologi kiadások	700 000	6 008 000		
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
41 Társadalombiztosítási ellátások				
42 Családi támogatások		234 000		
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások				
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
48 Egyéb nem intézményi ellátások				
Pénzbeli ellátások keret összege	2 500 000	3 000 000		
Természetbeli ellátások keret összege				
5 Egyéb működési célú kiadások				
501 Nemzetközi kötelezettségek				

5021 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	493 256		
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre				
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	50 000	50 000		
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre				
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
509 Arkiegyesítések, ártámogatások				
510 Kamattámogatások				
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000	500 000		
513 Tartalékok	242 000	7 062 958		
Működési kiadások összesen:	67 525 650	81 507 737	18 053 000	18 696 000
Felhalmozási kiadások				
6 Beruházások				
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése				
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése				
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 630 000	2 776 000		
65 Részesedések beszerzése				
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	440 000	508 000		
7 Felújítások				
71 Ingatlanok felújítása	13 700 000	19 200 000		
72 Informatikai eszközök felújítása				
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	780 000	1 014 000		
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 020 000	5 505 000		
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre				
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre				
86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	250 000	250 000		
87 Lakástámogatás				
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	250 000	250 000		
Felhalmozási kiadások összesen:	21 070 000	29 503 000	0	0
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	88 595 650	111 010 737	18 053 000	18 696 000
Finanszírozási kiadások				
9 Finanszírozási kiadások				
91 Belföldi finanszírozás kiadásai				
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre				
912 Értékpapírok kiadásai				
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 178 350	1 178 350		
915 Központi, irányító szervek támogatások folyósítása				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése				
92 Külföldi finanszírozás kiadásai				
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
Finanszírozási kiadások összesen:	1 178 350	1 178 350	0	0
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	89 774 000	112 189 087	18 053 000	18 696 000