

1. Napirend

ELŐTERJESZTÉS ÉS ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT a 2019. évi költségvetés módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Tolmács Község Önkormányzatának 2019. I. félévi gazdálkodásának pénzügyi fedezete folyamatosan biztosított volt. Az önkormányzat a kötelező feladatainak folyamatosan eleget tett, a működési kiadások fedezete rendelkezésre állt. A személyi és intézményi háttérrel takarékos gazdálkodással sikerült biztosítani. Több fejlesztést sikerült megvalósítani a településen, többségében pályázati támogatással.

A következőkben az I. fejezetben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása, a II. fejezetben a Tolmácsi Kisbogyó Óvoda bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. A gazdálkodás helyzetének értékelése mellett, ahol indokolt, előirányzat módosítás kerül javaslatra.

Az Önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak összesített pénzforgalmi mérlege az *1. mellékletben* található.

I. Tolmács Község Önkormányzata

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2019. január 1-jén 28.141 ezer Ft volt, a záró egyenleg június 30-án 47.414 ezer Ft volt.

1. Bevételek alakulása

a) Működési bevételek

Önkormányzatok működési támogatásai bevétele 20.909 ezer Ft, mely a központi költségvetésből biztosított támogatások együttes összege.

- Települési önkormányzatok működési támogatása címén a hivatal-, zöldterületek-, közutak-, köztemető-, közvilágítás fenntartásához folyósított összeg 3.623 ezer Ft, a teljesítés 52 %-os.
- Köznevelési feladatok támogatása, melyben az óvodai pedagógusok és segítők bérkiadásaihoz, valamint az óvoda működtetéshez kapott támogatás összege jelenik meg, összege 10.630 ezer Ft, a teljesítés 52%. Garantált bérminimum emeléséhez kapcsolódóan támogatást folyósít a központi költségvetés, a köznevelési feladatok támogatása ennek kapcsán 390 ezer Ft-tal emelik meg, ezzel az összeggel az *előirányzat emelése javasolt*.
- Szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatására 5.720 ezer Ft bevétel keletkezett, a teljesítés 53%. A jelzett garantált bérminimum emeléshez kapcsolódó támogatás növekedés a szociális területen 498 ezer Ft bevételi többletet jelent, *előirányzat emelése javasolt*.
- Kulturális feladatok támogatása címén 936 ezer Ft a támogatás összege, a teljesítés 52%.
- Kiegészítő támogatásként a szociális tűzifa beszerzés kiegészítő támogatására 972 ezer Ft támogatást utalt az Állam. *A bevételi előirányzat biztosítása (költségvetés módosítása) indokolt*.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2.821 ezer Ft, a teljesítés az előirányzathoz képest 18 %.

- Közfoglalkoztatás támogatása Munkaügyi Központtól 1.471 ezer Ft,
- Közös Hivatal fenntartására 1.350 ezer Ft bevétel származott Borsosberény Község Önkormányzatától,

- EFOP Esélyegyenlőségi programok támogatási összege az eredeti előirányzat készítésekor nem került tervezésre, a tárgyévben várható támogatási összeg 6.627 ezer Ft. *A bevételi előirányzat biztosítása (költségvetés módosítása) indokolt.*

Közhatalmi bevételek

- Helyi adóbevétel részleteiben nézve:
 - Magánszemélyek kommunális adójából 768 ezer Ft bevétel keletkezett, ami a tervezett bevétel 45%-a.
 - Az iparüzési adó bevétel nehezen tervezhető, mivel a vállalkozások eredményességének függvénye. Az első félévben 10.004 ezer Ft a bevétel, az előirányzott összeg 42%-a.
 - Késedelmi pótlékból és bírságból 7 ezer Ft bevétel realizálódott, az előirányzathoz képest a teljesítés 48%.
- A gépjárműadó bevétel 897 ezer Ft volt, az előirányzotthoz képest 50 % a teljesítés aránya.

Szolgáltatások bevételi összege 1.108 ezer Ft, a teljesítés 73%. A magasabb teljesítési arány a busz bérleti díjak összege miatt, továbbá a DMRV által az ivóvíz rendszeren végzett karbantartás bérleti díjként történő kiszámlázása miatt keletkezett. *A teljesítés adatokhoz igazodva 766 ezer Ft előirányzat emelése indokolt.*

Részleteiben a teljesítés adatok: 135 ezer Ft a vendég étkezők térítési díja, 3 ezer Ft a hulladékgyűjtő zsák értékesítéséből származó bevétel, 11 ezer Ft a temetőgondozásért kapott térítés, a helyiség- és busz- bérleti díjak és közterület-használati díjak bevétele együtt 743 ezer Ft, víziközművek bérleti díja DMRV részére kiszámlázva 216 ezer Ft.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 291 ezer Ft, mely az óvoda-iskola rezsiköltségéből az iskolai fenntartó által megtérített összeg. Eredeti költségvetésben a mezőgazdasági területből történő kivonás költségének továbbszámlázott része itt került tervezésre, azonban a szerződés szerint a vételár részét képezte az összeg, ezért *jelentős, 6.400 ezer Ft előirányzat csökkentés szükséges.*

Tulajdonosi bevételként jelentkezik az ÉMÁSZ részvények után kapott osztalék, melynek összege 266 ezer Ft. Az *előirányzat* teljesítéshez történő igazítása miatt *19 ezer Ft-tal történő csökkentés* indokolt.

Ellátási díjak bevétele: az óvodás és iskolás gyermekek, szociális étkezők és szociális gondozottak térítési díja, összege 1.831 ezer Ft, a teljesítés 68%-os. A magasabb teljesítés a szociális étkezést igénybe vevők létszámának növekedéséből keletkezett. *A teljesítés adatokhoz igazodva 800 ezer Ft előirányzat emelés indokolt.*

Áfa bevétel 10.850 ezer Ft, a teljesítés 96%. A terület értékesítés Áfa tartalma indokolja a magas teljesítési arányt. *Az előirányzat 1.754 ezer-tal történő emelése szükséges.*

Egyéb működési bevétel összege 8 ezer Ft, pénzügyi kerekítések elszámolásából keletkezett bevétel, a teljesítés 16%.

b) Felhalmozási bevételek

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről a Kastély felújításához kapott támogatási összeg 22.394 ezer Ft, a teljesítés 96%.

Ingatlanok értékesítése címén 39.502 ezer Ft bevétel keletkezett, ipari terület értékesítési bevétele 37.764 ezer Ft, lakótelek értékesítés bevétele 1.738 ezer Ft. A tény adatokhoz igazítva az *előirányzat 7.623 ezer Ft-tal történő emelése indokolt.*

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése címén 1.680 ezer Ft bevétel keletkezett, a teljesítés 168%. A tervezett traktor értékesítés bevétele *680 ezer Ft-tal* meghaladta az eredetileg tervezett összeget, ezzel az összeggel javasolt az *előirányzat emelése.*

Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről 12 ezer Ft, a teljesítés aránya 17%, a bevétel lakás célú kölcsön visszatérítéséből keletkezett.

c) **Finanszírozási bevételek**

Pénzmaradvány igénybevétele címén 26.687 ezer Ft a bevétel.

Államháztartáson belüli megelőlegezések címén 284 ezer Ft bevételünk keletkezett, *ehhez bevételi előirányzat előírása szükséges.* A bevétel technikai jellegű, kiadási oldalon is jelentkezik az összeg.

2. **Kiadások alakulása**

a) **Működési kiadások**

Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata 17.141 ezer Ft, a teljesítés 8.178 ezer Ft, 48%. Ezen kiadások között jelentkezik egy fő közösségi ház vezető, egy fő karbantartó, két fő takarítónő, egy fő szociális gondozó, valamint a közcélú foglalkoztatottak részére biztosított bér.

Választott tisztségviselők juttatásai: előirányzata 9.400 ezer Ft, a teljesítés 4.248 ezer Ft, 45%. Ezen a címen a polgármesteri és képviselői tiszteletdíjak és költségtérítések kiadásai jelentkeznek.

Egyéb külső személyi juttatások 371 ezer Ft. Itt jelentkezik a rendezvényeken biztosított vendéglátás kiadási összege. Az év folyamán várható – szerződött - további kiadások biztosításához *1.156 ezer Ft előirányzat előírása indokolt.*

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 4.683 ezer Ft, a teljesítés 2.148 ezer Ft, 46 %.

Készletbeszerzésre fordított összeg 2.002 ezer Ft, az előirányzott összeg 61 %-a került felhasználásra.

Itt kerülnek kimutatásra az irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag és egyéb eszköz beszerzések.

Részletezve: hivatali beszerzésekre 108 ezer Ft, községgazdálkodás és zöldterület kezelése 692 ezer Ft, kulturális rendezvényekhez készletek 109 ezer Ft, óvoda működtetés 177 ezer Ft, téli tüzelőanyag beszerzése szociális támogatási célra 916 ezer Ft.

Egyrészt a tény adatokhoz igazodva 219 ezer Ft, továbbá a szociális tüzelőanyag beszerzés kiadásaira 810 ezer Ft az előirányzat emelése szükséges.,

Kommunikációs szolgáltatások területén 538 ezer Ft a kiadás, az előirányzott 1.240 ezer Ft-hoz képest 43% a teljesítés. Ez a vezetékes telefon kiadásokat tartalmazza, valamint az internet elérés és számítógépes rendszer fenntartás költségeit.

Szolgáltatási kiadások

- Közüzemi díjak (áram, gáz, víz-díjak) összege 1.326 ezer Ft, az előirányzott 3.100 ezer Ft-hoz képest 43%-os a teljesítés.
- Vásárolt élelmezés kiadása 3.871 ezer Ft, az előirányzat 68 %-a került felhasználásra - itt a gyermekek és szociális étkezők számára vásárolt élelmezés jelentkezik. *A magas teljesítési arány miatt az előirányzat 2.000 ezer Ft-tal történő emelése indokolt.*
- Karbantartási kiadások összege 677 ezer Ft, a teljesítés 45%. *A DMRV által végzett karbantartási kiadások tényadatahoz igazodva 216 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.*
- Közvetített szolgáltatás kiadás összege 313 ezer Ft, a teljesítés 31 %. Itt jelentkezik az iskola fenntartáshoz kapcsolódó, a fenntartó részére továbbszámlázott kiadások. A tárgyévben alacsonyabb rezszi kiadás jelentkezett, ezért az *előirányzat 390 ezer Ft-tal történő csökkentése lehetséges.*
- Szakmai szolgáltatási kiadások összege 340 ezer Ft, a teljesítés 23 %. Az alacsonyabb teljesítési arány abból adódik, hogy a tervezett kiadások a II. félévre ütemeződnek. Részletezve a

kiadások: Kastély beruházás műszaki ellenőrzés 320 ezer Ft, konyha üzemeltetéshez szakmai szolgáltatás 20 ezer Ft.

- Egyéb szolgáltatások összege 3.920 ezer Ft, a teljesítés 75 %. Részleteiben a kiadások: hivatali működés kapcsán (pl. banki, postai, vagyombiztosítási kiadások) 1.358 ezer Ft, temetői hulladék szállítás 16 ezer Ft, iskolai tűzvédelmi vizsgálat 152 ezer Ft, veszélyes fák kivágása 80 ezer Ft, orvosi rendelő rezi hozzájárulás 57 ezer Ft, községgazdálkodáshoz 47 ezer Ft, orvosi ügyeleti szolgáltatás 186 ezer Ft, könyvtár és közösségi ház üzemeltetéséhez 62 ezer Ft, óvoda működtetéshez 45 ezer Ft, EFOP projekt rendezvény és képzés kiadási összege 1.822 ezer Ft. Az eredeti költségvetésben az EFOP projekt kiadásai nem kerültek tervezésre, az *előirányzatot 10.117 ezer Ft-tal szükséges emelni ezen a jogcímen.*

Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások összege 22.323 ezer Ft, a teljesítés 84 %. A magas teljesítési arány abból adódik, hogy a Kastély felújítás és terület értékesítés Áfa kötelezettsége az I. félévben jelentkezett, ami nagy arányt képvisel a kiadások között. A kiadások részletezve: áfa kiadás összege 16.165 ezer Ft, külterületi földterület földvédelmi járuléka, igazgatási költsége 5.855 ezer Ft, egyéb dologi kiadások (eljárási díjak, tagdíjak) 304 ezer Ft.

A fent jelzett kiadási előirányzat növelésekkel párhuzamosan 4.887 ezer Ft Áfa kiadási *előirányzat emelés* szükséges.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: az önkormányzat által folyósított szociális ellátások összege 330 ezer Ft, a teljesítés 17%. Részleteiben nézve:

- rendkívüli települési támogatás 330 ezer Ft.

A tervezett szociális keretösszeg jelentősebb része várhatóan az iskolakezdési és év végi időszakban kerül felhasználásra.

Előző évi elszámolásból származó kiadások: összege 12 ezer Ft, ez a 2018. évi beszámoló elszámolásakor kimutatott visszafizetési kötelezettségünk. *Kiadási előirányzat előírása szükséges* ezzel az összeggel.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 200 ezer Ft, a teljesítés 29 %. Itt elsősorban a helyi civil szervezetek részére fizetett támogatások jelentkeznek kiadásként.

Tartalék: a jelzett *előirányzat módosítások következtében* 25.536 ezer Ft-tal csökken.

b) Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások összege 31.900 ezer Ft, a teljesítés 88%.

Beruházások:

Traktor beszerzése 5.363 ezer Ft.

Fából készült baglyos kültéri pad beszerzése 345 ezer Ft.

Egyéb kisebb beruházási kiadások összege bruttó 118 ezer Ft, beszerzésre kerültek: hegesztő trafó, óvodába porszívó és kéztörölők.

Felújítások:

Kastély kerítés és járda felújítása bruttó 5.220 ezer Ft.

Óvoda utólagos padló hőszigetelés bruttó 953 ezer Ft.

Kastély felújítás kiadása nettó 19.901 ezer Ft.

Traktor beszerzés kiadásaihoz az *előirányzatot 1.363 ezer Ft-tal szükséges emelni.*

Fából készült pad kiadására *345 ezer Ft kiadási előirányzatot kell előírni.*

Egyéb eszközbeszerzésekre, keret összegként *381 ezer Ft kiadási előirányzat biztosítása javasolt.*

Kastély kerítés felújításán túlmenően a járda is felújításra került, melyhez az *előirányzat 1.912 ezer Ft-tal történő emelése* szükséges.

Óvodai utólagos padló hőszigetelés kiadásaira 953 ezer Ft előirányzat emelés indokolt. Az óvodai áramhálózat fejlesztésére tervezett 1.000 ezer Ft-os előirányzat törlésre kerülhet, tekintettel arra, hogy a fejlesztés egyelőre okafogyottá vált.

Terveink között szerepel a Szabadság utca felújítása, a kapott árajánlat alapján a kiadásokra 16.244 ezer Ft előirányzat biztosítása szükséges.

c) **Finanszírozási kiadások**

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1.621 ezer Ft kiadást jelent, mely a 2018. decemberben folyósított 2019. évi költségvetési támogatás elszámolása kapcsán keletkezett. *Könyvelés technikai okokból az előirányzat 284 ezer Ft-tal történő emelése szükséges.*

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása 11.591 ezer Ft, a teljesítés 47%. Az óvoda finanszírozás összege kerül itt kimutatásra.

II. Tolmácsi Kisbogyó Óvoda

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2019. január 1-jén 395 ezer Ft volt, a záró egyenleg június 30-án 664 ezer Ft volt.

1. Bevételek alakulása

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök bevétele 30 ezer Ft, Nógrádi Vegyipari Zrt. támogatása. A bevételhez előirányzat előírása szükséges.

Pénzmaradvány igénybevétele címén 395 ezer Ft a bevétel, a teljesítés 100%.

Intézmény finanszírozás tervezett éves összegéből 11.591 ezer Ft, 47% teljesült az intézmény bankszámlájára történő átutalással, valamint járulék finanszírozás formájában.

2. Kiadások alakulása

Személyi juttatások együttes módosított előirányzata 20.694 ezer Ft, a teljesítés 9.373 ezer Ft, 45 %. Itt jelentkezik három fő óvónő, két fő dajka, egy fő élelmezésvezető, és egy fő részmunkaidős kisegítő részére kifizetett illetmény.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 4.050 ezer Ft, a teljesítés 1.923 ezer Ft, a teljesítés 47 %.

Dologi kiadások előirányzata 225 ezer Ft, a teljesítés 22 ezer Ft, 10 %.

A bankszámlavezetés kiadásai merültek fel a tárgyévben.

Az alacsony teljesítést az indokolja, hogy a tervezett munkaruha beszerzésre az I. félévben nem került sor.

A kapott támogatás összegéből *szakmai anyagok beszerzésére 30 ezer Ft előirányzat biztosítható.*

Tájékoztató a **Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal** gazdálkodásáról,
és a 2019. évi költségvetés módosításáról

1. Bevételek alakulása

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: az Európai Parlamenti képviselő választás kiadásaihoz kapott támogatás összege 1.338 ezer Ft, mely összeggel *bevételi előirányzat emelés* szükséges.

Pénzmaradvány igénybevétele címén 1.282 ezer Ft a bevétel, a teljesítés 100%.

Intézmény finanszírozás tervezett éves összegéből 25.981 ezer Ft, 50 % teljesült a Hivatal bankszámlájára történő átutalással, valamint járulékfiranszírozás formájában.

Az intézményfinanszírozás előirányzatának emelése szükséges a Bérrendezési Alapból elnyert pályázati támogatás 6.272 ezer Ft-os összegével és a jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása címén kapott 350 ezer Ft összeggel.

2. Kiadások alakulása

Foglalkoztatottak személyi juttatásai: együttes előirányzata 34.951 ezer Ft, a teljesítés 15.539 ezer Ft, 44%.

Az országgyűlési képviselő választáshoz kapcsolódóan a *személyi juttatás előirányzat* emelése szükséges, melyre *911 ezer Ft* előirányzat biztosítandó az e célra kapott támogatási összegből.

Bérrendezési Alap támogatásban részesítette a Közös Önkormányzati Hivatalt, így 5.635 ezer Ft személyi juttatás előirányzat emelés indokolt. Jó adatszolgáltató önkormányzat pályázaton elnyert összegből 300 ezer Ft személyi juttatásra költendő előirányzat.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 7.012 ezer Ft, a teljesítés 3.206 ezer Ft, 46 %. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

A személyi juttatás előirányzat emelésekhez kapcsolódóan *1.176 ezer Ft járulék emelés* szükséges.

Dologi kiadásoknál összesen 1.041 ezer Ft összegű kifizetés jelentkezett, a teljesítés 26%.

A szakmai tevékenységhez közvetlenül kapcsoló számítógépes programok beszerzése, verzió követés, továbbképzések kiadása kerül itt elszámolásra.

A választás bonyolításához szükséges *dologi kiadásokhoz 128 ezer Ft előirányzat emelés* indokolt, melyet a központosított támogatás fedez.

...../2019. (IX.....) Képviselő-testületi Határozati javaslat:

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének módosítását 54.630.775 Ft fő-összeggel elfogadja.

A Képviselő-testület a költségvetés 54.630.775 Ft fő-összegén belül a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Kiadások:

személyi juttatások	42.196.494 Ft,
munkaadót terhelő járulékok	8.219.427 Ft,
dologi kiadások	4.214.854 Ft,

Bevételek:

működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.228.775 Ft,
működési bevétel	634 Ft,
finanszírozási bevétel pénzmaradványból	1.282.366 Ft,
finanszírozási bevétel irányító szervtől	52.119.000 Ft.

Határidő: 2019. év folyamán

Felelős: polgármester

ÖSSZEGZÉS

Az Önkormányzat 2019. I. félévi gazdálkodásról elmondható, hogy a folyamatos működéshez szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere folyamatosan biztosított volt, pénzügyi likviditási probléma nem merült fel. Elsődleges cél a működés színvonalának megtartása volt, emellett a több fejlesztést sikerült megvalósítani.

A beszámolóban jelzett előirányzat módosításokhoz a költségvetési rendelet módosítási tervezete előkészítésre került.

A módosítást követően a költségvetés főösszege 14.435 ezer Ft-tal emelkedik. A költségvetés módosítással a tartalék összege 25.536 ezer Ft-tal csökken.

Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve néhány területen felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a központi támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon államháztartáson belüli forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.
- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg növekedése többlet bevételek elérése által keletkezett. A bevétel növekedésével a kiadások is növelhetők.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében - kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, az állami pénzeszköz átadásokkal, jogszabályi előírásokkal.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2018. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2019. szeptember 24.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

2019. évi költségvetés bevételei és kiadásai I. féléves teljesítése
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Bevételek						
Megnevezés	I. Önkormányzat			II. Tolmácsi Kisbagny Óvoda		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési bevételek						
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	6 684 444	6 684 444	3 623 258			
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	20 414 033	20 414 033	10 630 399			
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	10 954 765	10 954 765	5 719 684			
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000			
115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások						
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	9 143 000	9 143 000	2 821 176			
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyonil túsú adók						
Magánszemélyek kommunális adója	1 700 000	1 700 000	768 073			
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	24 000 000	24 000 000	10 004 431			
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 800 000	1 800 000	896 790			
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó						
36 Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	9 638			
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 310 000	1 310 000	1 108 389			
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	7 000 000	291 343			
404 Tulajdonosi bevételek	285 000	285 000	266 000			
405 Ellátási díjak	2 700 000	2 700 000	1 831 614			
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 636 000	9 636 000	10 850 099			
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek	188	188	205	95	95	
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	8 184			
6 Működési célú átvett pénzeszközök						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól						
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						30 000
Működési bevételek összesen:	98 077 430	98 077 430	49 765 283	95	95	30 000
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	23 407 000	23 407 000	22 393 946			
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése	31 879 000	31 879 000	39 502 180			
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000	1 000 000	1 680 000			
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 az Európai Uniótól						
73 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	70 000	70 000	12 000			
Felhalmozási bevételek összesen:	56 356 000	56 356 000	63 588 126	0	0	0
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	154 433 430	154 433 430	113 353 409	95	95	30 000
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	26 686 570	26 686 570	26 686 570	394 905	394 905	394 905
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések			284 081			
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás				24 574 000	24 574 000	11 591 488
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	26 686 570	26 686 570	26 970 651	24 968 905	24 968 905	11 986 393
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	181 120 000	181 120 000	140 324 060	24 969 000	24 969 000	12 016 393

Kiadások							
Megnevezés	I. Önkormányzat			II. Tolmácsi Kisbajcs Óvoda			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Működési kiadások							
1 Személyi juttatások							
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai							
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 721 000	16 721 000	7 936 763	19 424 000	19 424 000	8 877 052	
1102 Normatív jutalmak							
1103 Céljuttatás, projektpremium				400 000	400 000	0	
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat							
1105 Végkielégítés							
1106 Jubileumi jutalom							
1107 Béren kívüli juttatások	315 000	315 000	157 500	420 000	420 000	185 000	
1108 Ruházati költségértés							
1109 Közlekedési költségértés				300 000	300 000	65 484	
1110 Egyéb költségértések							
1111 Lakhatási támogatások							
1112 Szociális támogatások							
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	105 000	105 000	84 125	150 000	150 000	245 952	
12 Külső személyi juttatások							
121 Választott tisztviselők juttatásai	9 400 000	9 400 000	4 248 249				
122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fizetett juttatások							
123 Egyéb külső személyi juttatások			371 333				
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 683 000	4 683 000	2 147 759	4 050 000	4 050 000	1 922 566	
3 Dologi kiadások							
31 Készletbeszerzés							
311 Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000				1 851	
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 200 000	3 200 000	2 002 866	140 000	140 000	12 402	
313 Arubeszerzés							
32 Kommunikációs szolgáltatások							
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	400 000	400 000	185 950				
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	840 000	840 000	352 492				
33 Szolgáltatási kiadások							
331 Közüemi díjak	3 100 000	3 100 000	1 325 818				
332 Vásárolt élelmiszer	5 700 000	5 700 000	3 870 730				
333 Bérleti és lízing díjak							
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 500 000	676 893				
335 Közvetített szolgáltatások	1 000 000	1 000 000	312 564				
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 400 000	1 400 000	340 000				
337 Egyéb szolgáltatások	5 200 000	5 200 000	3 920 280	30 000	30 000	4 415	
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások							
341 Kiküldetések kiadásai				20 000	20 000		
342 Reklám- és propagandakiadások							
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások							
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 666 000	5 666 000	2 776 863	35 000	35 000	3 440	
352 Fizetendő általános forgalmi adó	14 682 000	14 682 000	13 388 000				
353 Kamatkiadások							
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	100	100	0				
355 Egyéb dologi kiadások	6 200 000	6 200 000	6 158 602				
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai							
48 Egyéb nem intézményi ellátások							
Ellátások keret összege	2 000 000	2 000 000	330 000				
5 Egyéb működési célú kiadások							
501 Nemzetközi kötelezettségek							
5021 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			12 000				
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							
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre							
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre							
509 Arkiegészítések, ártámogatások							
510 Kamattámogatások							
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000	700 000	200 000				
513 Tartalékok	41 068 837	41 068 837					
Működési kiadások összesen:	123 930 937	123 930 937	50 798 787	24 969 000	24 969 000	11 318 152	
Felhalmozási kiadások							
6 Beruházások							
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése							
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése							
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 000 000	4 000 000	5 800 899				
65 Részeselek beszerzése							
66 Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások							
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	24 973				
7 Felújítások							
71 Ingatlanok felújítása	26 287 000	26 287 000	25 335 888				
72 Informatikai eszközök felújítása							
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása							
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	991 000	991 000	738 477				
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							
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási kiadások összesen:	31 278 000	31 278 000	31 900 237	0	0	0	
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	155 208 937	155 208 937	82 699 024	24 969 000	24 969 000	11 318 152	
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	1 337 063	1 337 063	1 621 144				
915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	24 574 000	24 574 000	11 591 488				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése							
92 Külföldi finanszírozás kiadásai							
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai							
Finanszírozási kiadások összesen:	25 911 063	25 911 063	13 212 632	0	0	0	

Kiadások (kölségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	181 120 000	181 120 000	95 911 656	24 969 000	24 969 000	11 318 152
--	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2019. (IX.....)

önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról

(tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontja alapján eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111.§ (2) és 115.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.14.) rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) – (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2019. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 195.950.544 forint.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegegen belül:

- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 195.525.544 Ft,
- b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 24.999.000 Ft,
- c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -24.574.000 Ft.

(3) A költségvetés 195.950.544 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

- | | |
|--|----------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről | 57.912.656 Ft, |
| b) közhatalmi bevételek | 28.100.000 Ft, |
| c) működési bevételek | 17.883.152 Ft, |
| d) működési célú átvett pénzeszközök | 30.000 Ft, |
| e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 23.407.000 Ft, |
| f) felhalmozási bevételek | 41.182.180 Ft, |
| g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 70.000 Ft, |
| h) finanszírozási bevételek | 27.365.556 Ft, |
| i) személyi juttatások | 48.391.000 Ft, |
| j) munkaadót terhelő járulékok | 8.733.000 Ft, |
| k) dologi kiadások | 67.641.207 Ft, |
| l) ellátottak pénzbeli juttatásai | 2.084.000 Ft, |
| m) egyéb működési célú kiadások | 16.244.728 Ft, |
| n) beruházások | 6.089.402 Ft, |
| o) felújítások | 45.146.063 Ft, |
| p) finanszírozási kiadások | 1.621.144 Ft. |

(4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 15.532.728 Ft

- a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -39.168.127 Ft
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: 13.423.715 Ft”

2.§ A Rendelet 3.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	57.912.656 Ft,
b) közhatalmi bevételek	28.100.000 Ft,
c) működési bevételek	17.883.057 Ft,
d) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23.407.000 Ft,
e) felhalmozási bevételek	41.182.180 Ft,
f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	70.000 Ft,
g) finanszírozási bevételek	26.970.651 Ft,
h) személyi juttatások	27.697.000 Ft,
i) munkaadót terhelő járulékok	4.683.000 Ft,
j) dologi kiadások	67.386.207 Ft,
k) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.084.000 Ft,
l) egyéb működési célú kiadások	16.244.728 Ft,
m) beruházások	6.089.402 Ft,
n) felújítások	45.146.063 Ft,
o) finanszírozási kiadások	26.195.144 Ft.”

3.§ A Rendelet 4.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegeken belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:

a) működési bevételek	95 Ft,
b) működési célú átvett pénzeszközök	30.000 Ft,
c) finanszírozási bevételek	24.968.905 Ft,
d) személyi juttatások	20.694.000 Ft,
e) munkaadót terhelő járulékok	4.050.000 Ft,
f) dologi kiadások	255.000 Ft.”

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

5.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tolmács, 2019. szeptember

Hajnis Ferenc
polgármester

Torma Andrea
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2019. szeptember-én.

Torma Andrea
jegyző

a/2019.(IX.....) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**
az Önkormányzat 2019. 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

1-4. §-hoz

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

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

5. §-hoz

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

2019. évi költségvetés bevételei és kiadásai
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		KisbalogyÓvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek						
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	6 684 444	6 684 444			6 684 444	6 684 444
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	20 414 033	20 804 033			20 414 033	20 804 033
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti	10 954 765	11 452 765			10 954 765	11 452 765
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000			1 800 000	1 800 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások		971 550				971 550
116 Elszámolásból származó bevételek		345 533				345 533
12 Elvonások és befizetések bevételei						
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 143 000	15 854 331			9 143 000	15 854 331
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyonitíusú adók						
Magánszemélyek kommunális adója	1 700 000	1 700 000			1 700 000	1 700 000
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	24 000 000	24 000 000			24 000 000	24 000 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
Belföldi gépjárművek adója helyi önkormányzatot megillető része	1 800 000	1 800 000			1 800 000	1 800 000
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	600 000	600 000			600 000	600 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 310 000	2 076 057			1 310 000	2 076 057
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	600 000			7 000 000	600 000
404 Tulajdonosi bevételek	285 000	266 000			285 000	266 000
405 Ellátási díjak	2 700 000	3 500 000			2 700 000	3 500 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 636 000	11 390 000			9 636 000	11 390 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek	188	1 000	95	95	283	1 095
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0					
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000			50 000	50 000
6 Működési célú átvett pénzeszközök						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
63 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól						
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
65 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				30 000		30 000
Működési bevételek összesen:	98 077 430	103 895 713	95	30 095	98 077 525	103 925 808
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
24 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 407 000	23 407 000			23 407 000	23 407 000
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése	31 879 000	39 502 180			31 879 000	39 502 180
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000	1 680 000			1 000 000	1 680 000
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 EU-tól						
73 Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	70 000	70 000			70 000	70 000
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási bevételek összesen:	56 356 000	64 659 180	0	0	56 356 000	64 659 180
Kölségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	154 433 430	168 554 893	95	30 095	154 433 525	168 584 988
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	26 686 570	26 686 570	394 905	394 905	27 081 475	27 081 475
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		284 081				284 081
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			24 574 000	24 574 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	26 686 570	26 970 651	24 968 905	24 968 905	27 081 475	27 365 556
Bevételek (kölségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	181 120 000	195 525 544	24 969 000	24 999 000	181 515 000	195 950 544

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbalogyóvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások						
1 Személyi juttatások						
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 721 000	16 621 000	19 424 000	19 224 000	36 145 000	35 845 000
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	315 000	315 000	420 000	420 000	735 000	735 000
1108 Ruházati költségtérítés						
1109 Közlekedési költségtérítés			300 000	300 000	300 000	300 000
1110 Egyéb költségtérítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	105 000	205 000	150 000	350 000	255 000	555 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	9 400 000	9 400 000			9 400 000	9 400 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai						
123 Egyéb külső személyi juttatások		1 156 000				1 156 000
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 683 000	4 683 000	4 050 000	4 050 000	8 733 000	8 733 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000		33 000	50 000	83 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 200 000	4 229 000	140 000	130 000	3 340 000	4 359 000
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	400 000	400 000			400 000	400 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	840 000	840 000			840 000	840 000
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közzemeli díjak	3 100 000	3 100 000			3 100 000	3 100 000
332 Vásárolt élelmiszer	5 700 000	7 700 000			5 700 000	7 700 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 716 057			1 500 000	1 716 057
335 Közvetített szolgáltatások	1 000 000	610 000			1 000 000	610 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 400 000	1 500 000			1 400 000	1 500 000
337 Egyéb szolgáltatások	5 200 000	15 411 314	30 000	30 000	5 230 000	15 441 314
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai			20 000	20 000	20 000	20 000
342 Reklám- és propagandakiadások						
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 666 000	9 028 736	35 000	42 000	5 701 000	9 070 736
352 Fizetendő általános forgalmi adó	14 682 000	16 351 000			14 682 000	16 351 000
353 Kamatkiadások						
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	100	100			100	100
355 Egyéb dologi kiadások	6 200 000	6 450 100			6 200 000	6 450 100
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások		84 000				84 000
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						
Ellátások keret összege	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
502 Elvonások és befizetések		12 000				12 000
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						
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
509 Árkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000	700 000			700 000	700 000
513 Tartalékok	41 068 837	15 532 728			41 068 837	15 532 728
Működési kiadások összesen:	123 930 937	118 094 935	24 969 000	24 999 000	148 899 937	143 093 935
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Imateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Traktor beszerzése	4 000 000	5 363 402			4 000 000	5 363 402
Fából készült baglyas kültéri pad beszerzése		345 000				345 000
Egyéb kisebb tárgyi eszköz beszerzések		300 000				300 000
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		81 000				81 000
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Kastély felújítás építési munkák	19 900 000	19 901 000			19 900 000	19 901 000
Óvoda épület áramhálózat fejlesztés	787 000	0			787 000	0
Kastély kerítés és járda felújítás	5 600 000	7 511 619			5 600 000	7 511 619
Óvoda utólagos padló hőszigetelés		750 600				750 600
Szabadság utca felújítása		12 790 840				12 790 840
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	991 000	4 192 004			991 000	4 192 004
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						

87 Lakástámogatás						
88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak						
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási kiadások összesen:	31 278 000	51 235 465	0	0	31 278 000	51 235 465
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	155 208 937	169 330 400	24 969 000	24 999 000	180 177 937	194 329 400
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	1 337 063	1 621 144			1 337 063	1 621 144
915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	24 574 000	24 574 000				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése						
917 Pénzügyi lízing kiadásai						
918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai						
92 Külföldi finanszírozás kiadásai						
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos üqvletek kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen:	25 911 063	26 195 144	0	0	1 337 063	1 621 144
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	181 120 000	195 525 544	24 969 000	24 999 000	181 515 000	195 950 544