

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2020. (VII.7.)

önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról

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) 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.14.) 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 195.866.544 forint.

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

- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 195.441.544 Ft,
- b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 24.999.000 Ft,
- c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -24.574.000 Ft.

(3) A költségvetés 195.866.544 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	57.828.656 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	2.000.000 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	57.828.656 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	2.000.000 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, 2020. július 7.

Hajnis Ferenc
polgármester

Henczné Hekli Bernadett
jegyző helyettes

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2020. július 7-én.

Henczné Hekli Bernadett
jegyző helyettes

a 4/2020.(VII.7.) 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 gyermekétkeztetési	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	15 770 331			9 143 000	15 770 331
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyoni típusú 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 Biztosítók 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	103 811 713	95	30 095	98 077 525	103 841 808
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
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	154 433 430	168 470 893	95	30 095	154 433 525	168 500 988
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 (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	181 120 000	195 441 544	24 969 000	24 999 000	181 515 000	195 866 544

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbagyóóvoda		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 Közüemi díjak	3 100 000	3 100 000			3 100 000	3 100 000
332 Vásárolt élelmzés	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	
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		0				0
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 belülré						
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré						
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré						
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré						
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülré						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré						
509 Árkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	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	118 010 935	24 969 000	24 999 000	148 899 937	143 009 935
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális 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 belülré						
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré						
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré						

84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré						
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	169 246 400	24 969 000	24 999 000	180 177 937	194 245 400
	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 szervei 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 ügyletek 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	195 441 544	24 969 000	24 999 000	181 515 000	195 866 544