

Tolmács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
10/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (II.17.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2021. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 164.789.605 forint.

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

- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 163.613.605 Ft,
- b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 27.524.000 Ft,
- c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -26.348.000 Ft.

(3) A költségvetés 164.789.605 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 64.529.548 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 21.680.000 Ft,
- c) működési bevételek 5.315.275 Ft,
- d) működési célú átvett pénzeszközök 50.000 Ft,
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 36.850.784 Ft,
- f) felhalmozási bevételek 85.000 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 51.500 Ft,
- h) finanszírozási bevételek 36.227.498 Ft,
- i) személyi juttatások 42.618.000 Ft,
- j) munkaadót terhelő járulékok 6.493.000 Ft,
- k) dologi kiadások 30.585.907 Ft,
- l) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.000.000 Ft,
- m) egyéb működési célú kiadások 18.055.982 Ft,
- n) beruházások 17.421.879 Ft,
- o) felújítások 45.525.946 Ft,
- p) finanszírozási kiadások 2.088.891 Ft.

(4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 14.762.051 Ft

- a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -8.178.066 Ft
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -25.960.541 Ft

3. §

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

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 64.529.548 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 21.680.000 Ft,
- c) működési bevételek 5.314.413 Ft,
- d) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 36.850.784 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 85.000 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 51.500 Ft,
- g) finanszírozási bevételek 35.102.360 Ft,
- h) személyi juttatások 18.986.000 Ft,
- i) munkaadót terhelő járulékok 2.861.000 Ft,
- j) dologi kiadások 30.325.907 Ft,
- k) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.000.000 Ft,
- l) egyéb működési célú kiadások 18.055.982 Ft,
- m) beruházások 17.421.879 Ft,
- n) felújítások 45.525.946 Ft, finanszírozási kiadások 28.436.891 Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Önkormányzat kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 4,5 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 2 fő.

4. §

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

- a) működési bevételek 862 Ft,
- b) működési célú átvett pénzeszközök 50.000 Ft,
- c) finanszírozási bevételek 27.473.138 Ft,
- d) személyi juttatások 23.632.000 Ft,
- e) munkaadót terhelő járulékok 3.632.000 Ft,
- f) dologi kiadások 260.000 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Óvoda kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Óvodában foglalkoztatottak létszámkerete 6,5 fő.”

2. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021.(II.17.) rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet 2021. december 1-jén lép hatályba.

Tolmács, 2021. november 30.


Hajnis Ferenc
polgármester




dr. Molnár-Fábián Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2021. november 30. napján.




dr. Molnár-Fábián Ágnes
jegyző

2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés módosítás rendelet melléklete Tolmács.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

Az 1. §-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.

A 3. §-hoz

A rendelet 2021. december 1-jén lép hatályba, és miután beépül az alaprendeletbe, a módosító rendelet a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 12.§ (1)-(2) bekezdésében foglaltak szerint, a törvény erejénél fogva a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		Kisbolygó Óvoda		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	12 023 669	12 023 669			12 023 669	12 023 669
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 344 500	23 344 500			23 344 500	23 344 500
1131 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak	3 956 600	3 956 600			3 956 600	3 956 600
1132 Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 881 306	7 881 306			7 881 306	7 881 306
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások		10 570 473				10 570 473
116 Elszámolásból származó bevételek						0
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	2 408 000	4 483 000			2 408 000	4 483 000
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyoni típusú adók						
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	1 600 000			1 600 000	1 600 000
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	20 000 000	20 000 000			20 000 000	20 000 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	80 000	80 000			80 000	80 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	880 000	1 160 000			880 000	1 160 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000	700 000			700 000	700 000
404 Tulajdonosi bevételek					0	0
405 Ellátási díjak	2 500 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	904 000	904 000			904 000	904 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése					0	0
408 Kamatbevételek	413	413			413	413
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0	0
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	862	862	50 862	50 862
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				50 000		50 000
Működési bevételek összesen:	78 598 488	91 523 961	862	50 862	78 599 350	91 574 823
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		7 882 985				7 882 985
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		28 967 799				28 967 799
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése					0	0
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		85 000				85 000
54 Részesedések értékesítése						
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
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	50 000	51 500			50 000	51 500
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási bevételek összesen:	50 000	36 987 284	0	0	50 000	36 987 284
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	78 648 488	128 511 245	862	50 862	78 649 350	128 562 107
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitei- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	34 992 512	34 992 512	1 125 138	1 125 138	36 117 650	36 117 650
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		109 848				109 848
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			26 348 000	26 348 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	34 992 512	35 102 360	27 473 138	27 473 138	36 117 650	36 227 498
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	113 641 000	163 613 605	27 474 000	27 524 000	114 767 000	164 789 605

Megnevezés	Kiadások		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	10 906 000	10 606 000	22 085 000	21 635 000	32 991 000	32 241 000
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium			0	100 000	0	100 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom			657 000	657 000	657 000	657 000
1107 Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	420 000	420 000	720 000	720 000
1108 Ruházati költségterítés						
1109 Közlekedési költségterítés			200 000	200 000	200 000	200 000
1110 Egyéb költségterítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	330 000	270 000	620 000	300 000	950 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	7 150 000	7 450 000			7 150 000	7 450 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000	0			300 000	0
123 Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 861 000	2 861 000	3 632 000	3 632 000	6 493 000	6 493 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	10 000	90 000			10 000	90 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 000	2 824 000	140 000	182 670	2 340 000	3 006 670
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000	500 000			500 000	500 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	850 000	850 000			850 000	850 000
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közüzem díjak	3 500 000	3 500 000			3 500 000	3 500 000
332 Vásárolt élelmiszer	6 460 000	6 460 000			6 460 000	6 460 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisajátítási szolgáltatások	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000
335 Közvetített szolgáltatások	700 000	700 000			700 000	700 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 150 000	1 150 000			1 150 000	1 150 000
337 Egyéb szolgáltatások	4 240 000	5 540 000	30 000	30 000	4 270 000	5 570 000
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai			5 000	5 000	5 000	5 000
342 Reklám- és propagandakiadások						
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 311 000	5 194 950	35 000	42 330	5 346 000	5 237 280
352 Fizetendő általános forgalmi adó	667 000	967 000			667 000	967 000
353 Kamatkiadások						
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	549 957	549 957			549 957	549 957
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						
5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		915 790				915 790
5022 Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		1 657 025				1 657 025
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		221 116				221 116
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
509 Arkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000	500 000			500 000	500 000
513 Tartalékok	10 639 000	14 762 051			10 639 000	14 762 051
Működési kiadások összesen:	63 123 957	72 228 889	27 474 000	27 524 000	90 597 957	99 752 889
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Kamera rendszer kiépítése	1 550 000	2 012 780			1 550 000	2 012 780
Egyéb eszköz beszerzés	200 000	330 000			200 000	330 000
Falu gondnoki busz beszerzés		11 803 149			0	11 803 149
65 Részeselek beszerzése						
66 Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	473 000	3 275 950			473 000	3 275 950
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Arany J. utca felújítása	1 500 000	7 882 000			1 500 000	7 882 000
Ateresz felújítások	1 100 000	0			1 100 000	0
Óvoda és Iskola tető felújítás	9 200 000	11 676 667			9 200 000	11 676 667
Temető infrastruktúra fejlesztés	3 922 000	5 282 346			3 922 000	5 282 346
Hivatal fűtés korszerűsítés		7 137 076			0	7 137 076
Kovács Géza tér járda felújítás		3 869 066			0	3 869 066
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 245 000	9 678 791			4 245 000	9 678 791
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:	22 190 000	62 947 825	0	0	22 190 000	62 947 825
	Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	85 313 957	135 176 714	27 474 000	27 524 000	112 787 957	162 700 714
	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	1 979 043	2 088 891			1 979 043	2 088 891
915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	26 348 000	26 348 000				
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:	28 327 043	28 436 891	0	0	1 979 043	2 088 891
	Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	113 641 000	163 613 605	27 474 000	27 524 000	114 767 000	164 789 605