

ELŐTERJESZTÉS

*Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. március 16. napjára összehívott soros, nyílt ülésére*

2. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: *Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019.(II.18.) rendelet módosítása*

Tárgykört rendező jogszabály:

- *A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) b)*
- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- *Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- *az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)*

Előterjesztő:

Báránys Csaba polgármester

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Fehér Lászlóné költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február hónapban jóváhagyta a 2019. évi költségvetését.

Az elfogadott költségvetést a Képviselő testület a 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendeletével fogadta el, 285.224.382 Ft kiadási és bevételi főösszeggel. A bevételek és kiadások 01-09. hó során az alábbiakban részletezett összegekkel változtak, ez teszi szükségessé a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A bevételi és kiadási előirányzatok változásai:

<i>- betegszabadság (kiadás nő)</i>	<i>+ 17 370 Ft</i>
<i>- bér átcsoportosítás betegszabadságra (kiadás csökken)</i>	<i>- 17 370 Ft</i>
<i>- reprezentáció (kiadás nő)</i>	<i>+ 120 564 Ft</i>
<i>- reklám, prop. (kiadás csökken)</i>	<i>- 120 564 Ft</i>
<i>- szünidei gyermekétkeztetés kiadás csökken)</i>	<i>-87 904 Ft</i>
<i>- tartalék (kiadás csökken)</i>	<i>-71 696 Ft</i>
<i>- szünidei gyermekétkeztetés (bevétel csökken)</i>	<i>- 159 600 Ft</i>
<i>- beruházás (KEHOP-os pályázat -kiadás nő)</i>	<i>+ 7 891 446 Ft</i>
<i>- egyéb felhalmozási célú bev. Áht-n belülről (KEHOP-os p.- bev.nő)</i>	<i>+ 7 891 446Ft</i>
<i>- áfa befizetés (kiadás nő)</i>	<i>+ 3 685 000Ft</i>
<i>- külterületi út felújítás műszaki tanácsadás (kiadás nő)</i>	<i>+ 354 000 Ft</i>
<i>- tartalék nő</i>	<i>+ 3 259 304 Ft</i>

Az átcsoportosítások érintik a személyi juttatások kiadásait, a dologi kiadásokat, a beruházásokat, a tartalékokat a segélyeket, illetve a bevételek esetében a működési célú költségvetési támogatások bevételeit, illetve a felhalmozási célú támogatások bevételeit.

Kérem, szíveskedjen a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a rendelet tervezetet megvitatni, és elfogadni.

Tabajd, 2020.03.10



Rendelet tervezet

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének _____/2020. (____.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. § - a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Képviselő-testület

a) az önkormányzat 2019 évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek fő összegét 455 836 9459 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 124 483 704 Ft, a működési célú bevétel 68 032 186 Ft, finanszírozási bevétel 263.321.055 Ft.

b) az önkormányzat összes kiadását 455 836 390 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 455 013 854 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 272 550 389 Ft, a működési célú kiadások összege 182 463 465 Ft, finanszírozási kiadás 823.091 Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 192 515 890 Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 455 013 854 Ft

c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 823.091 Ft

d) a hiány (pénzmaradvány) összege: 263.321.055 Ft”

(2) A R.4.§ -a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 87 621 373 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 87 621 373 Ft.”

(3) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(4) A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(5) A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

(6) A R. 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(7) A R. 11. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

Záró rendelkezés

2. § Ez a rendelet 2020. __-n lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti, rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.

P.H.

*Bárányos Csaba
polgármester*

*Dr. Sisa András
jegyző*

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Tabajdi Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Tabajd, 2020.....

P.H.

*Dr. Sisa András
jegyző*

„Önkormányzat 2019. évi költségvetése**Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és
bevételi jogcímek**

Ft-ban

1. melléklet az 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendelethez

Eredeti ei. Módosított ei.

	Eredeti ei.	Módosított ei.
K1. Személyi juttatások	23 536 000	25 735 712
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 375 000	4 563 897
K3. Dologi kiadások	43 722 750	49 555 392
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 143 000	5 281 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	41 456 511	97 327 464
K6. Beruházási kiadások	17 779 000	86 169 969
K7. Felújítások	12 008 000	49 999 390
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	136 381 030	136 381 030
K1-8. Költségvetési kiadások	284 401 291	455 013 854
K9. Finanszírozási kiadások	823 091	823 091
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	285 224 382	455 836 945
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 630 282	32 817 886
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	97 659 704
B3. Közhatalmi bevételek	20 110 000	20 110 000
B4. Működési bevételek	10 592 100	14 604 300
B5. Felhalmozási bevételek	26 824 000	26 824 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
B1-7. Költségvetési bevételek	86 656 382	192 515 890
B8. Finanszírozási bevételek	198 568 000	263 321 055
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	285 224 382	455 836 945

**„Önkormányzat 2019. évi költségvetése
Kiadások (Ft)**

2. melléklet a /2020.(...) önkormányzati rendelethez

2. melléklet az 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat szám	kötelező feladatok eredeti előirányzat	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatás i) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	12 172 000	11 982 602	0			11 982 602
Normatív jutalmak	K1102	120 000	120 000				120 000
Béren kívüli juttatások	K1107	447 000	447 000				447 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		228 546				228 546
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 739 000	12 778 148	0			12 778 148
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 357 000	9 357 000				9 357 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját foglalk. fizetett juttatások	K122	440 000	2 480 000				2 480 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 000 000	1 120 564				1 120 564
Külső személyi juttatások	K12	10 797 000	12 957 564	0			12 957 564
Személyi juttatások	K1	23 536 000	25 735 712	0			25 735 712
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 375 000	4 563 897	0			4 563 897
Szakmai anyagok beszerzése	K311	481 000	481 000				481 000
Üzemeletési anyagok beszerzése	K312	5 133 000	5 966 000				5 966 000
Készletbeszerzés	K31	5 614 000	6 447 000	0			6 447 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	511 000	511 000				511 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	600 000	600 000				600 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 111 000	1 111 000	0			1 111 000
Közüzemi díjak	K331	4 565 000	4 565 000				4 565 000
Vásárolt élelmiszer	K332	258 070	170 166				170 166
Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334	12 689 000	12 689 000				12 689 000
Közvetített szolgáltatások	K335		327 200				327 200
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 344 000	1 698 000				1 698 000
Egyéb szolgáltatások	K337	6 928 000	6 928 000				6 928 000
Szolgáltatási kiadások	K33	25 784 070	26 377 366	0			26 377 366
Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	50 000				50 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	2 488 000	2 367 436				2 367 436
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 538 000	2 417 436				2 417 436
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 075 680	8 300 590				8 300 590
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000	4 802 000				4 802 000
Kamatkiadások	K353						0
Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	100 000				100 000
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 675 680	13 202 590	0			13 202 590
Dologi kiadások	K3	43 722 780	49 555 392	0			49 555 392
Családtagok támogatásai	K42		138 000				138 000
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						0
Foglalkoztatásai, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						0
Intézményi ellátások pénzbeli támogatása	K47	50 000	50 000				50 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 093 000	5 093 000				5 093 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 143 000	5 281 000	0			5 281 000
A helyi önkormányzatok előző évi elsz. származó kiad.	K5021		1 091				1 091
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 999 000	4 999 000				4 999 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 706 000	4 706 000				4 706 000
Tartalékok-általános	K518	31 751 511	87 621 373				87 621 373
Tartalékok-cél	K519						0
Egyéb működési célú kiadások	K5	41 456 511	97 327 464	0			97 327 464
Összesen		118 233 261	182 463 465	0			182 463 465
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	11 811 000	80 201 969				92 012 969
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350 000	350 000				700 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 050 000	2 050 000				4 100 000
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 568 000	3 568 000				7 136 000
Beruházások	K6	17 779 000	86 169 969	0			103 948 969
Ingatlanok felújítása	K71	9 455 000	39 369 598				48 824 598
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73						0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 553 000	10 629 792				13 182 792
Felújítások	K7	12 008 000	49 999 390	0			62 007 390
felzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	K84	136 381 030	136 381 030				272 762 060
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	136 381 030	136 381 030	0			272 762 060
Összesen		166 168 030	272 660 389	0			272 660 389
Összesen		284 401 291	455 013 854	0			455 013 854
Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111						0
Ált-n belülli megelőlegezések visszafizetése	K914	823 091	823 091			0	823 091
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	823 091	823 091			0	823 091
Összesen	K9	823 091	823 091	0		0	823 091
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		285 224 382	455 836 945	0		0	455 836 945

„Önkormányzat 2019. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

3. melléklet az 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti ei.	kötelező feladatok módosított ei.	önként vállalt feladatok eredeti ei.	önként vállalt feladatok mód. ei.	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 306 532	14 306 532				14 306 532
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112						0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	5 470 750	5 311 150				5 311 150
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000	1 800 000				1 800 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115		1 057 910				1 057 910
Elszámolásból származó bevételek	B116		1 710				1 710
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20 577 282	22 477 302				22 477 302
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	8 053 000	10 340 584				10 340 584
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	28 630 282	32 817 886	0			32 817 886
Vagyoni típusú adók	B34	5 000 000	5 000 000				5 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	12 000 000	12 000 000				12 000 000
Gépjárműadók	B354	2 500 000	2 500 000				2 500 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355						0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 500 000	14 500 000				14 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	610 000	610 000				610 000
Közhatalmi bevételek	B3	20 110 000	20 110 000				20 110 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	3 000 000	3 000 000				3 000 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 685 000	6 685 000				6 685 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		327 200				327 200
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	907 000	4 592 000				4 592 000
Kamatbevételek	B408	100	100				100
Működési bevételek	B4	10 592 100	14 604 300	0			14 604 300
háztartásoktól	B65	500 000	500 000				500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000	500 000	0		0	500 000
Egyéb felh.c. támogatások bevételei áll.háztartáson belül	B25		97 659 704				97 659 704
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	97 659 704				97 659 704
Ingatlanok értékesítése	B52	26 824 000	26 824 000				26 824 000
Felhalmozási bevételek	B5	26 824 000	26 824 000	0		0	26 824 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72						0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73						0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0		0	0
Bevételek egyenleg	B1-B7	86 656 382	192 515 890	0			192 515 890
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-58 900 879	-114 931 279	0		0	-114 931 279
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-166 168 030	-174 890 685	0		0	-148 066 685
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			198 568 000	263 321 055		263 321 055
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			198 568 000	263 321 055		263 321 055
Belföldi finanszírozás bevételei	B81			198 568 000	263 321 055		263 321 055
Finanszírozás bevételei	B8	0	0	198 568 000	263 321 055		461 889 055
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		86 656 382	192 515 890	198 568 000	263 321 055		455 836 945

„Önkormányzat 2019. évi költségvetése

5. melléklet az 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Bölcsőde infrastrukturális kiadások		11 811 000	11 811 000
Szennyvízes pályázat KEHOP			68 390 969
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	11 811 000	80 201 969
Informatikai eszk. vásárlása		350 000	350 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350 000	350 000
Fűnyíró traktor vásárlás	K64	1 000 000	1 000 000
egyéb mg-i eszköz vásárlás	K64	1 000 000	1 000 000
védőnői rendelőbe vás		50 000	50 000
Egyéb tárgyi eszk. Beszerzése	K64 össz	2 050 000	2 050 000
Beruházási célú áfa	K67	3 568 000	3 568 000
Beruházások	K6	17 779 000	86 169 969
Iskola épületének energetikai felújítása		9 455 000	9 455 000
Iskola épületének energetikai felújítása előleg			2 580 581
Iskola épület fsz. alulájának bontása, építése			1 086 000
Iskola épület belső festése			2 185 596
Iskola épület egyéb munkálatok			1 016 173
Külterületi utak felújítása			23 046 248
Ingtatlanok felújítása	K71	9 455 000	39 369 598
Felújítási célú áfa	K74	2 553 000	10 629 792
Felújítások	K7	12 008 000	49 999 390

"

**„Önkormányzat 2019. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (E Ft)**

11. melléklet az 1/2019.(II.18.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.
Üzemeltetési anyagok beszerzése (téli rezsicsökk.)	K312	720 000	1 553 000
Vásárolt élelmezés (szünidei gyermekétkeztetés)	K332	258 070	170 166
Áfa	K351	69 680	294 590
Dologi kiadások	K3	1 047 750	2 017 756
Családi támogatások	K42		138 000
Középfokú oktatásban résztvevők pü-i támogatása	K47	50 000	50 000
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	50 000	50 000
települési támogatás [Szoctv. 45.§]	K48	4 855 000	4 855 000
települési tám. (temetési segély) [Szoctv. 45.§]	K48	60 000	60 000
köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	178 000	178 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 093 000	5 093 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 143 000	5 281 000

"