



KALLÓSD KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8785 Kallósd, Kossuth Lajos utca 19.
Tel.: 83/335.716., fax: 83/334-013., E-mail: info@kehidakustany.hu

ELŐTERJESZTÉS

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. június 30-ai képviselő-testületi ülésére

Az előterjesztést készítette: Dr. Gajár István jegyző.

Tárgy: Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat költségvetési rendelete határozza meg az önkormányzat és intézményei mozgásterét az éves gazdálkodás során. A költségvetés végrehajtása során gyakran előfordul, hogy a feladatok egy része a képviselő-testület által tételesen jóváhagyott előirányzatnál többbe kerül, illetve eredetileg nem tervezett feladatot is meg kell oldani. Ha az önkormányzat „központi” pótelőirányzatot kap, az államháztartási törvény szerint a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület erről negyedévenként dönt a költségvetési rendelet módosításával.

A fentiek alapján, mellékelten a képviselő-testület elé terjesztem a 2019. évi költségvetési rendelet módosítását, az alábbiakkal kiegészítve:

Az önkormányzat eredeti bevételi és kiadási előirányzata 29.548 ezer forint volt, mely a jelenlegi módosítást követően 30.548 ezer forintos főösszege változik a következők alapján:

Az önkormányzat bevételeinek módosítása:

- Finanszírozási bevételként likviditási hitel felvétele miatt 1.000 ezer forint kerül tervezésre.
- Az önkormányzat bevételei összességében 1.000 ezer forintra nőnek.

Az önkormányzat kiadásainak módosítása:

- Az önkormányzat működési költségvetésének kiadásai 3.767 ezer forintra csökkennek.
- A felhalmozási költségvetés kiadásai kötelezettség vállaláshoz kapcsolóan 3.767 ezer forintra nőnek.
- A finanszírozási kiadásként likviditási hitel törlesztése miatt 1.000 ezer forint kerül tervezésre.
- Az önkormányzat költségvetésének kiadásai összességében 1.000 ezer forintra nőnek.

A rendelet tervezetet mellékelten a képviselő-testület elé terjesztem, és javaslom annak jóváhagyását.

Kallósd, 2020. június 26.

Tisztelettel:

Farkas Andrásné s.k.
polgármester

**Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2020.(.....) önkormányzati rendelete
Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

t e r v e z e t

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében foglaltakra, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény rendelkezéseire Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következő rendeletet alkotja:

1. § Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet (Ör.) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép.

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összes bevételét, az 1. melléklet szerint 30.548 ezer forintban állapítja meg.

A bevételi főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok:

I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 17.529 ezer forint, melyből

- önkormányzat működési támogatásai: 14.308 ezer forint,
- egyéb működési célú támogatások 3.221 ezer forint,

II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 5.288 ezer forint.

III. Közhatalmi bevételek: 1.034 ezer forint, melyből

- vagyoni típusú adók: 850 ezer forint
- termékek és szolgáltatások adói: 184 ezer forint

IV. Működési bevételek: 155 ezer

V. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint

VI. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.

VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.

Költségvetési bevételek összesen 24.006 ezer forint

VIII. Finanszírozási bevételek 6.542 ezer forint, melyből
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 5.542 ezer forint,
likviditási célú hitel igénybe vétele 1.000 ezer forint.

Bevételek összesen: 30.548 ezer forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összes kiadását az 1. sz. melléklet szerint 30.548 ezer forintban állapítja meg.”

2. § Az Ör. 1-9. sz. mellékletei helyébe ezen rendelet 1-9.sz. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetésének napját követő munkanapon lép hatályba, rendelkezéseit azonban visszamenőlegesen 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Dr. Gajár István
jegyző

Farkas Andrásné
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2020. ...

Dr. Gajár István
jegyző

Kallósd Község Önkormányzata
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	14 308	14 308
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 850	10 850
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 658	1 658
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 221	3 221
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 221	3 221
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	5 288	5 288
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 288	5 288
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 034	1 034
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	850	850
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	850	850
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó	184	184
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	155	155
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	75	75
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	80	80
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselek értékesítése		
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	24 006	24 006
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		1 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		1 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 542	5 542
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 542	5 542
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		

Kallósd Község Önkormányzata
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	5 542	6 542
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	29 548	30 548

Kallósd Község Önkormányzata
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	20 790	17 023
1.1.	Személyi juttatások	5 546	5 922
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	770	1 075
1.3.	Dologi kiadások	10 362	6 348
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 613	1 179
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 499	2 499
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 389	2 389
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	110	110
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	8 186	11 953
2.1.	Beruházások	1 397	1 397
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	6 789	10 556
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	28 976	28 976
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		1 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		1 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	572	572
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	572	572
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	572	1 572
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	29 548	30 548

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-4 970	-4 970
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	4 970	4 970

Kallósd Község Önkormányzata
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

**Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2020. (VII.16.) önkormányzati rendelete
Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében foglaltakra, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény rendelkezéseire Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következő rendeletet alkotja:

1. § Kallósd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet (Ör.) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép.

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összes bevételét, az 1. melléklet szerint 30.548 ezer forintban állapítja meg.
A bevételi főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok:

- I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 17.529 ezer forint , melyből
 - önkormányzat működési támogatásai: 14.308 ezer forint,
 - egyéb működési célú támogatások 3.221 ezer forint,
- II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 5.288 ezer forint.
- III. Közhatalmi bevételek: 1.034 ezer forint, melyből
 - vagyoni típusú adók: 850 ezer forint
 - termékek és szolgáltatások adói: 184 ezer forint
- IV. Működési bevételek: 155 ezer
- V. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint
- VI. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.
- VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint.


Költségvetési bevételek összesen 24.006 ezer forint
VIII. Finanszírozási bevételek 6.542 ezer forint, melyből
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 5.542 ezer forint,
likviditási célú hitel igénybe vétele 1.000 ezer forint.
Bevételek összesen: 30.548 ezer forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összes kiadását az 1. sz. melléklet szerint 30.548 ezer forintban állapítja meg.”


2. § Az Ör. 1-9. sz. mellékletei helyébe ezen rendelet 1-9.sz. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetésének napját követő munkanapon lép hatályba, rendelkezéseit azonban visszamenőlegesen 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.


Kallósd, 2020. június 30.


Dr. Gajár István
jegyző




Farkas Andrásné
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2020. július 16.


Dr. Gajár István
jegyző