

## ELŐTERJESZTÉS

A 2019. évi költségvetés tervezését követően újabb bevételek és kiadások jelentkeztek, melyek költségvetési rendeletünkbe való beépítését az alábbiak szerint javaslom.

### **Bevételi főösszeget növelő előirányzatok módosítása:**

1. Az önkormányzatot 2020. évi nulladik havi nettó finanszírozásban megillető támogatása december hónapban megérkezett a bankszámlánkra. Javaslom előirányozni bevételi oldalon Államháztartáson belüli megelőlegezésként 895.589Ft-ot, kiadási oldalon kötelezettséggel terhelt tartalékként.

### **Kiadási összegben belüli átcsoportosítások:**

1. A képviselő-testület döntése alapján a polgármester jutalma 450.000Ft és járuléka. Javaslom az átcsoportosítást Választott tisztségviselő juttatásaiként 450.000Ft-ot, Munkáltatót terhelő járulékaiként 78.750Ft-ot a tartalék terhére.

2. A képviselő-testület döntése alapján a drágszéli kirendeltségen dolgozó köztisztviselők jutalomban részesülnek, a közös hivatal finanszírozásának összege 387.750Ft. Javaslom az átcsoportosítást Államháztartáson belüli támogatásként a tartalék terhére.

3. Az orvosi ügyelet ellátása Kalocsai központtal hibás rovaton lett előirányozva. Javaslom az átcsoportosítást Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként 85.200Ft-ot, Egyéb szolgáltatások terhére.

4. A 2018. évi téli rezsicsökkentés támogatás (1602/2018. (XI.27.) Korm. határozat szerint) fel nem használt összege 12.000Ft, ügyleti kamat 221Ft. Javaslom az átcsoportosítást, Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaiként 12.000Ft-ot, Egyéb dologi kiadásként 221Ft-ot a tartalék terhére.

5. Művelődési ház felújításához műszaki ellenőri tevékenységhez 300.000Ft-ot terveztünk, ami nem valósul meg 2019. évben. Művelődési ház fedettségpad tervdokumentáció elkészítése 150.000Ft. Faluházba teakonyha kialakításához terveket készítettünk 150.000Ft értékben. Javaslom az átcsoportosítást Ingatlan létesítésre 300.000Ft-ot, Ingatlan felújításról.

6. Falunapi rendezvényre vásárolt ponty ellenértéke 17.970Ft hibás rovaton szerepelt az előirányzatok között. Javaslom az átcsoportosítást Üzemeltetési anyagról, Egyéb külső személyi juttatásként.

7. Katona Imre által negyedévente végzett emelőgép szakértői gépvizsgálat kiadásai hibás rovaton szerepelt az előirányzatok között. Javaslom az átcsoportosítást Egyéb szolgáltatásról, Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként.

8. Secret Control GPS Kft webbase szolgáltatás kiadásai hibás rovaton szerepelt az előirányzatok között. Javaslom az átcsoportosítást Egyéb szolgáltatásról, Informatikai szolgáltatásként.

### *Cofogok közötti átvezetések:*

1. Magyar Falu Program kiadásait (hibás cofog használat miatt) javaslom átcsoportosítani, Köztemető-fenntartás és -működtetésről, Településfejlesztési projektek és támogatásokra,

Egyéb szolgáltatásként 1.650Ft-ot, Reklám kiadásokként 23.900Ft-ot és Működési célú előzetesen felszámított ÁFA-ként 6.899Ft-ot.

2. Önkormányzat jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége cofog maradványából javaslom az átcsoportosítást:

- Közművelődési feladatokra Egyéb külső juttatásként 5.366Ft-ot, Üzemeltetési anyag beszerzésként 2.398Ft-ot, Közüzemi díjként 108.433Ft-ot, Egyéb szolgáltatásként 96.913Ft-ot, Működési célú előzetesen felszámított ÁFA-ként 9.057Ft-ot, Egyéb dologi kiadásként 1Ft-ot.

- Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások feladatra Üzemeltetési anyagként 55.105Ft-ot, Működési célú előzetesen felszámított ÁFA-ként 32.697Ft-ot.

- Egyéb szabadidős szolgáltatás feladatra, Közüzemi díjként 34.234Ft-ot és Egyéb dologi kiadásként 2Ft-ot.

- Zöldterület kezelés feladatra, Egyéb dologi kiadásként 3Ft-ot.

- Falugondnoki szolgáltatásra, Egyéb dologi kiadásként 2Ft-ot.

- Könyvtári szolgáltatásra, Egyéb tárgyi eszköz beszerzésként, 4.791Ft-ot, Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA-ként 1.292Ft-ot.

3. Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények cofog Üzemeltetési anyag beszerzés és a Működési célú előzetesen felszámított ÁFA maradványából javaslom az átcsoportosítást:

- Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások feladatra Üzemeltetési anyag beszerzésekként 172.506Ft-ot, Működési célú előzetesen felszámított ÁFA-ként 9.524Ft-ot.

4. Közutak üzemeltetése, fenntartása cofog Egyéb szolgáltatás maradványából javaslom az átcsoportosítást:

- Közművelődési feladatokra 66.805Ft-ot.

- Zöldterület kezelés feladatokra 13.251Ft-ot.

- Egyéb szabadidős szolgáltatás feladatra 19.554Ft-ot.

- Falugondnoki szolgáltatásra 43.545Ft-ot.

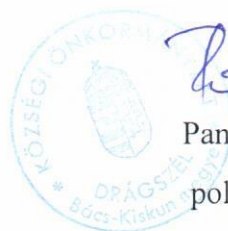
Hatástanulmány (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17. §-a alapján).

Hatások, következmények	Költségvetési rendelettervezet
<b>Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai</b>	A költségvetési rendelet módosításának elfogadása biztosítja az Önkormányzat 2019. évi folyamatos működését, és ezáltal a település gazdasági helyzetének biztonságát.
<b>Környezeti és egészségi következményei</b>	Ilyen hatást nem vált ki.
<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai</b>	Többlet terhet nem okoz.
<b>A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei</b>	A rendelet módosítás elmaradása esetén fennakadás következhet be az önkormányzat működésében, ezáltal a település gazdasági

	helyzete is veszélybe kerülhet.
<b>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek</b>	A feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti javaslatokat elfogadva alkossa meg módosító költségvetési rendeletét.

Drágszél, 2020.....<sup>2020-02-11</sup>.....



*Pandur Gábor*

Pandur Gábor  
polgármester

**Drágszél Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2019.(.....) számú önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló  
2/2019.(II.19.) rendelet módosításáról**

Drágszél Község Önkormányzatának **képviselő**-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.19.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

**1.§.**

A Rendelet 2.§ - a helyébe az alábbi új 2.§ lép:

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **112.657.784** forintban állapítja meg.

**2.§.**

A Rendelet 3.§ - a helyébe az alábbi új 3.§ lép:

(1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzati:

a) Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	<b>22.888.404 Ft</b>
b) Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	<b>19.653.049 Ft</b>
-Elkülönített állami pénzalapból	5.601.394 Ft
-Fejezeti kezelésű EU-s, Egyéb fejezeti támogatás	14.051.655 Ft
c) Közhatalmi bevétel	<b>3.500.000 Ft</b>
d) Intézményi működési bevétel,	<b>1.858.999 Ft</b>
e) Felhalmozási bevétel	<b>6.500.000 Ft</b>
f) Működési célú átvett pénzeszköz	<b>1.000.000 Ft</b>
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	<b>51.093.190 Ft</b>
h) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	<b>5.268.553 Ft</b>
i) Államháztartáson belüli megelőlegezés	<b>895.589 Ft</b>

(2) Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakra meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés	<b>47.305.326 Ft</b>
- személyi jellegű kiadások:	21.280.597 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és	

- szociális hozzájárulási adó:	3.554.914 Ft
- dologi jellegű kiadások:	18.262.908 Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	3.686.157 Ft
- elvonások és befizetések	12.000 Ft
- egyéb működési célú kiadások visszatérítendő tám.-ra:	387.750 Ft
- egyéb működési célú kiadás áll.házt belülre (támogatás):	100.000 Ft
- egyéb működési célú kiadás áll.házt.kívülre (támogatás):	21.000 Ft
- tartalék	<b>10.621.825 Ft</b>
<b>b) felhalmozási költségvetés</b>	<b>53.902.020 Ft</b>
- Beruházás	48.873.368 Ft
- Felújítás	5.028.652 Ft
<b>c) finanszírozási kiadások</b>	<b>828.613 Ft</b>

### 3.§.

A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottakra az alábbiakat határozza meg:

- polgármester cafetéria juttatás kerete: 200.000 Ft/év/fő
- a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján a polgármesternek és a falugondnoknak havonta adható bankszámla hozzájárulás mértéke 2019. évben 1.000 forint.

A költségvetési rendelet:

- 1.számú melléklete helyébe e rendelet 1.sz. melléklete, a
- 2.számú melléklete helyébe e rendelet 2.sz. melléklete, a
3. számú melléklete helyébe e rendelet 3. sz. melléklete, a
5. számú melléklete helyébe e rendelet 5.sz. melléklete lép.

(1) E rendelet 2020. ....-án lép hatályba, a rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Pandur Gábor  
polgármester

Dr. Tuzson Tünde  
jegyző

A Rendelet kihirdetésre került 2020. ....-én.

Dr. Tuzson Tünde  
jegyző

Megnevezés	eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladatok
<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>20 715 329</b>	<b>22 343 574</b>	<b>22 343 574</b>	-	-
<b>I. A helyi önkormányzat működésének általános t.</b>	<b>11 233 329</b>	<b>11 233 329</b>	<b>11 233 329</b>	-	-
<i>I.1.b. Település üzemeltetés támogatása</i>	4 770 180	4 770 180	4 770 180	-	-
<i>I.1.c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok t.</i>	4 482 449	4 482 449	4 482 449	-	-
<i>I.6. Polgármesteri illemény támogatás</i>	1 980 700	1 980 700	1 980 700	-	-
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekj.f.t.</b>	<b>7 682 000</b>	<b>9 310 245</b>	<b>9 310 245</b>	-	-
<i>III.2. Települési önk. szociális feladatainak egyéb tám.</i>	4 582 000	4 582 000	4 582 000	-	-
<i>III.3. Falugondnoki szolgálat</i>	3 100 000	4 728 245	4 728 245	-	-
<b>IV. Települési önkormányzatok támogatása könyvtári, közművelődési f.</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0		0	-	-
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH.belülről	3 705 741	13 116 008	13 116 008	-	-
<b>Működési célú támogatások összesen ÁHB</b>	<b>24 421 070</b>	<b>35 459 582</b>	<b>35 459 582</b>	-	-
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHB</b>	<b>-</b>	<b>7 081 871</b>	<b>7 081 871</b>	-	-
<i>Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)</i>	3 000 000	3 000 000	3 000 000	-	-
<i>Gépjárműadó (önkormányzatot megillető rész)</i>	500 000	500 000	500 000	-	-
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelés)</i>				-	-
Termékek és szolgáltatások adói	3 500 000	3 500 000	3 500 000	-	-
Egyéb közhatalmi bevétele (pótlék, bírság)	0	0	0	-	-
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	-	-
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 858 999</b>	<b>1 858 999</b>	<b>1 858 999</b>	-	-
<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	-	-
<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>-</b>	<b>6 500 000</b>	<b>6 500 000</b>	-	-
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>3 749 717</b>	<b>51 093 190</b>	<b>51 093 190</b>	-	-
Hitel-, kölcsönfelvétel pül vállalkozástól	-		0	-	-
Költségvetés maradványának igénybevétele	5 268 553	5 268 553	5 268 553	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezés		895 589	895 589	-	-
<b>Bevételek összesen</b>	<b>38 798 339</b>	<b>112 657 784</b>	<b>112 657 784</b>	-	-

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
Személyi juttatások	13 617 223	21 280 597	21 280 597	0	0
Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 491 979	3 554 914	3 554 914	0	0
Dologi kiadások	12 368 995	18 262 908	18 262 908	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 000	3 686 157	3 686 157	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	0	12 000	12 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH.belülre	1 849 600	487 750	487 750	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH.kívülre	21 000	21 000	21 000	0	0
Költségvetési tartalék	390 400	10 621 825	10 621 825	0	0
Beruházás	2 661 179	48 873 368	48 873 368	0	0
		0			
Felújítás	1 669 350	5 028 652	5 028 652	0	0
Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHK pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
ÁH.belüli megelőlegezések visszafizetése	828 613	828 613	828 613	0	0
		0			
Kiadások összesen	38 798 339	112 657 784	112 657 784	0	0





Drágszél Község Önkormányzatának  
2019. évi összes bevételeinek és kiadásainak mérlege

5. sz melléklet  
Forintban

BEVÉTELEK	Eredeti		Módosított		KIADÁSOK		Eredeti		Módosított	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Megnevezés	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	
Megnevezés										
Önkorm. költség.támog.	20 715 329		22 343 574		Személyi juttatások	13 617 223		21 280 597		
Működési célú tám. ÁHB	3 705 741		13 116 008		Munkaadót terh. járulékok	2 491 979		3 554 914		
Közhatalmi bevételek	3500000		3 500 000		Dologi kiadások	12 368 995		18 262 908		
Önkorm. saj. mük. bevét.	1 858 999		1 858 999		Elátottak pénzbeni juttatása	2 900 000		3 686 157		
Működési célú átvett pe			1 000 000		Egyéb működési célú kiadás	1 870 600		520 750		
Előző évi pénzeszközmaradvány	4 687 741		5 268 553		Megelőlegezés visszafizetés	828 613		828 613		
ÁHB megelőlegezés			895 589		Tartalék	390 400				
Mük. célú bevét. összesen	34 467 810		47 982 723		Mük. célú kiad. összesen	34 467 810		48 133 939		
Felhalmozási támogatás ÁHB				7 081 871						
Felhalmozási bevétel				6 500 000						
Egyéb felhal. Átvett pe		3 749 717		51 093 190	Felhal. kiadás, (beruházás, felújítás)		4 330 529		53 902 020	
Előző évi pénzeszközmaradvány		580 812			Tartalék				10 621 825	
Fel. célú bev. összesen		4 330 529		64 675 061	Felh. célú kiad. összesen		4 330 529		64 523 845	
Önk. bevételek összesen	38 798 339		112 657 784		Önk. kiadások összesen	38 798 339		112 657 784		

**Drágszél Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
Drágszél Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.19.) önkormányzati  
rendelet módosításának indokolása**

Drágszél Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2019. februári ülésén fogadta el az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet, az az elfogadását követő időszakban négy alkalommal már módosításra került.

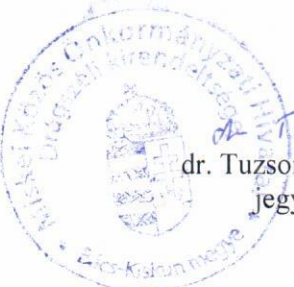
A rendelet elfogadását követően újabb bevételek és kiadások jelentkeztek önkormányzatunknál, amelyek beépítése szükséges módosítás révén a költségvetési rendeletbe, hogy önkormányzatunk gazdálkodási helyzetéről valós képet mutasson.

A rendeletmódosítás külön-külön tartalmazza a bevételi főösszeget növelő előirányzatokat tételesen felsorolva, ill. a kiadási főösszeget belüli átcsoportosításokat tételesen.

Az önkormányzati rendelet módosításához készült hatástanulmány nevesíti a módosítás szükségességét, amely az önkormányzat biztonságos gazdálkodását szolgálja. Ugyanakkor a hatástanulmány kitér arra is, hogy az önkormányzat gazdálkodása veszélybe kerülhet, ha nem építi be a képviselő-testület az időközben érkezett pénzüsszegeket ill. nem vezeti át a kiadási főösszeget belüli átcsoportosításokat.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy módosító önkormányzati rendelet megalkotásával biztosítsa az önkormányzat ez évi gazdálkodásának folytonosságát.

Drágszél, 2020. február 10.

  
dr. Tuzson Tünde  
jegyző