

**Kányavár Község Önkormányzata képviselő-testületének
9/2020.(XII.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Kányavár Község Önkormányzata képviselő-testületének
9/2020.(XII.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Kányavár Község Önkormányzatának polgármestere Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott képviselőtestületi feladat- és hatáskörében eljárva veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével – az az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet 2.§-a hatályát veszti és helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2020. évi **költségvetési bevételi főösszege:**

229 828 075 Ft

azaz kettőszázhuszonkilencmillió-nyolcszázhuszonnyolcezer-hetvenöt forint

(2) A költségvetési bevételek az alábbi kiemelt előirányzatokat tartalmazza:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	adat Ft-ban II. módosított előirányzat
a.) Működési célú támogatás áh belülről	32 531 194	32 531 194	34 258 100
b.) Felhalmozási célú támogatások áh belül:	161 221 552	161 221 552	175 289 875
c.) Közhatalmi bevétel	1 941 000	1 755 000	1 755 000
d.) Működési bevétel	1 504 620	1 585 100	6 465 100
e.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	40 000	12 060 000”

2.§.

A rendelet 3.§-a hatályát veszti és helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2020. évi **költségvetési kiadási főösszege:**

248 523 783 Ft

azaz kettőszáznegyvennyolcmillió-ötszázhuszonháromezer-hétszáznyolcvanhárom Ft

(2) A költségvetési kiadások az alábbi kiemelt előirányzatokat tartalmazza:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	adat Ft-ban II. módosított előirányzat
a) Személyi juttatások	12 690 855	12 694 855	13 063 605
b.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 000 000	2 000 000	2 018 716

c.) Dologi kiadások	18 566 628	17 985 638	27 043 887
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	2 000 000
e.) Egyéb működési célú kiadások	2 419 017	2 800 487	3 110 558
f.) Beruházások	175 355 775	175 355 775	177 659 316
g.) Felújítások	3 661 799	3 991 799	23 627 701”

3.§.

A rendelet 4.§ hatályát veszti és helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat 2020. évi költségvetési **kiadásainak és bevételeinek egyenlege:**

18 695 708 Ft

azaz tizennyolcmillió-hatszázkilencvenötezer-hétszáznyolc Ft, melyből

eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
------------------------	------------------------------	-------------------------------

a.) a működési bevételek és működési kiadások egyenlege

699 686 Ft 609 686 4 758 566

b.) a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege

17 796 022 Ft 18 086 022 13 937 142”

4.§.

A rendelet 5.§ (4) hatályát veszti és helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az önkormányzat 2020. évi

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
Tárgyevi kiadásai	216 758 432 Ft	216 892 912 Ft	249 588 141 Ft
Tárgyevi bevételei	216 758 432 Ft	216 892 912 Ft	249 588 141 Ft”

5.§

A rendelet az alábbi 8/A§-sal egészül ki:

Egyéb támogatások

8/A.§

„(1)Az önkormányzat költségvetése függvényében az alábbi egyéb támogatásokat nyújthatja a községben élő gyermekek, családok, és az önkormányzatnál, hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők , közfoglalkoztatottak részére.

a.) karácsonyi támogatás,

b) 0-14 éves korig mikulás-napi támogatás,

c.) óvoda-, iskolakezdési támogatás.

d.) tankönyvtámogatás

e.) óvodás, általános iskolás középiskolás tanulók és gyermekek részére:

ea) étkezési térítési díjkedvezmény

eb.) utazási költségtérítés

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben felsorolt támogatásokat pénzben vagy természetben – vásárlási utalvány, ajándékcsomag formájában – nyújthatja jövedelemre tekintet nélkül, hivatalból.

(3) A képviselőtestület az egyéb támogatásokat egyidejűleg több formában is nyújthatja.

(4) A támogatás nyújtása előtt a Képviselő-testület meghatározza a támogatásra jogosultak körét, a támogatás nyújtásának módját és annak összegét vagy értékét.

(5) Az (1) bekezdésben adható támogatások nyújtásakor nem kell a közigazgatási és hatósági eljárás általános szabályairól szóló törvény szerinti döntést (egyedi határozatot) hozni.

(6) A támogatás átvételéről a bizonylati rend szabályai szerinti nyilvántartást kell vezetni, a támogatás átvételét a jogosultak aláírásukkal igazolják.

(7) A tankönyvtámogatás közvetlenül a szülő részére kerül utólag az önkormányzat házipénztárából, kerül kifizetésre a tankönyvszámla kiegyenlítésének igazolása alapján. A tanévkezdési támogatás közvetlenül a szülő részére kerül kifizetésre.

(8) Páka településen működő köznevelési intézménybe járó általános iskolás és óvodás gyermekek részére nyújtott étkezési térítési díjkedvezmény csökkenti a havonta fizetendő személyi térítési díj összegét. Más településen működő köznevelési intézménybe járó gyermek részére biztosított étkezési térítési díjkedvezmény a szülő részére utólag számla ellenébe kerül kifizetésre.

(9) Az egyéb támogatás címén biztosított étkezési térítési díjkedvezményt az önkormányzat számla ellenében fizeti ki a gyermekétkeztetést biztosító vállalkozónak.

(10) Az utazási költségtérítés az utazási bérlet vagy menetjegy leadása ellenében utólag kerül a szülőnek kifizetésre önkormányzat házi pénztárából.

(11) A középiskolás tanulók részére biztosított étkezési térítési díjkedvezmény utólag számla ellenében kerül kifizetésre a szülő részére az önkormányzat házi pénztárából.

(12) Hatályát veszti Kányavár Község Önkormányzat Képviselő-testületének A szociális és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015. (II.28.) önkormányzati rendelet 10.§ és 13.§-a”

6.§.

Záró rendelkezések

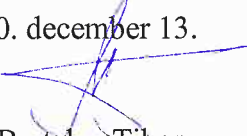
(1.) A rendelet 1.; 2.; 3.; 5.; 6.; 7.; 8.; 11. mellékletei hatályukat veszti és helyükbe az ezen rendelet 1.; 2.; 3.; 5.; 6.; 7.; 8.; 11. melléklete lép.

(2.) A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

(3.) A rendelet a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

(4.) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Páka, 2020. december 13.


Bertalan Tibor
Polgármester




Tóthné Péter Judit
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. december 14


Tóthné Péter Judit
Jegyző

1. melléklet Kányavár Község Önkormányzatának 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének II. módosított költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adat Ft-ban							
	2020. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi I. módosított előirányzat	módosítás mértéke	kötelező feladat	önként vállalt feladat
I. Működési célú bevételek							2020. évi II. módosított előirányzat
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 531 194	18 254 780	14 276 414	32 531 194	1 726 906	19 981 686	14 276 414
2.) Közhatalmi bevételek	1 941 000		1 755 000	1 755 000			1 755 000
3.) Működési bevételek	1 504 620	315 100	1 270 000	1 585 100	4 880 000	5 195 100	1 270 000
4.) Működési célú átvett pénzeszközök	0			0			0
	0			0			0
Költségvetési műk. bevételei összesen:	35 976 814	18 569 880	17 301 414	35 871 294	6 606 906	25 176 786	17 301 414
Finanszírozási bevételek							
4.) Hitel- és kölcsön igénybevétele, visszatérülése	0			0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések		200 000		200 000		200 000	200 000
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 800 352	18 800 352		18 800 352		18 800 352	18 800 352
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZ:	54 777 166	37 570 232	17 301 414	54 871 646	6 606 906	44 177 138	17 301 414
II. Felhalmozási célú bevételek							
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	161 221 552	157 388 004	3 833 548	161 221 552	14 068 323	171 456 327	3 833 548
2.) Közhatalmi bevételek	0			0			0
3.) Felhalmozási bevételek	0			0			0
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	40 000		40 000	12 020 000	12 060 000	12 060 000
Költségvetési felhalm. bevételei összesen:	161 221 552	157 428 004	3 833 548	161 261 552	26 088 323	183 516 327	3 833 548
Finanszírozási bevételek							
5.) Hitel- és kölcsön igénybevétele	0			0			0
6.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	759 714	759 714		759 714		759 714	759 714
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	161 981 266	158 187 718	3 833 548	162 021 266	26 088 323	184 276 041	3 833 548
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	216 758 432	195 757 950	21 134 962	216 892 912	32 695 229	228 453 179	21 134 962
							249 588 141

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi I. módosított előirányzat	módosítás mértéke	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi II. módosított előirányzat
I. Működési célú kiadások								
1.) Személyi juttatások	12 690 855	3 739 420	8 955 435	12 694 855	368 750	4 108 170	8 955 435	13 063 605
2.) Munkaadói járulékok	2 000 000	1 425 766	574 234	2 000 000	18 716	1 444 482	574 234	2 018 716
3.) Dologi kiadások	18 566 628	13 196 609	4 789 029	17 985 638	9 058 249	22 254 858	4 789 029	27 043 887
4.) Ellátottak pénzbeli juttatása	1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 000 000	2 000 000		2 000 000
5.) Egyéb működési kiadások	2 419 017	2 089 167	711 320	2 800 487	310 071	2 399 238	711 320	3 110 558
Költségvetési műk. kiadásai összesen:	36 676 500	21 450 962	15 030 018	36 480 980	10 755 786	32 206 748	15 030 018	47 236 766
6.) Pénzforgalom nélküli kiadás	0			0				0
7.) Hitel- és kölcsön folyósítás	0			0				0
8.) Államháztartáson belüli megelöllegezések visszafizetése	1 064 358	1 064 358		1 064 358		1 064 358		1 064 358
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.:	37 740 858	22 515 320	15 030 018	37 545 338	10 755 786	33 271 106	15 030 018	48 301 124
II. Felhalmozási célú kiadások								
1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0				0
2.) Beruházás	175 355 775	171 522 227	3 833 548	175 355 775	2 303 541	173 825 768	3 833 548	177 659 316
3.) Felújítás	3 661 799	3 991 799		3 991 799	19 635 902	23 627 701		23 627 701
4.) Egyéb felhalmozási célú kiadás	0			0				0
Költségvetési felh.célú kiadásai összesen:	179 017 574	175 514 026	3 833 548	179 347 574	21 939 443	197 453 469	3 833 548	201 287 017
Finanszírozási kiadások								
6.) Hitel- és kölcsön törlesztések, lízing	0			0				0
FEHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	179 017 574	175 514 026	3 833 548	179 347 574	21 939 443	197 453 469	3 833 548	201 287 017
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	216 758 432	198 029 346	18 863 566	216 892 912	32 695 229	230 724 575	18 863 566	249 588 141

KÁNYAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS II. MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

adat forintban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2020. évi előirányzat tervezet</i>	<i>2020. évi I. módosított előirányzat</i>	<i>módosítás mértéke</i>	<i>2020. évi II. módosított előirányzat</i>
B	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 402 484	12 402 484		12 402 484
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 302 296	8 302 296	338 580	8 640 876
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	200 000	2 000 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			1 018 650	1 018 650
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			30 210	30 210
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 026 414	10 026 414	139 466	10 165 880
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	32 531 194	32 531 194	1 726 906	34 258 100
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			20 259 186	20 259 186
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	161 221 552	161 221 552	- 6 190 863	155 030 689
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	161 221 552	161 221 552	14 068 323	175 289 875
B3	Közhatalmi bevételek				
B34	Vagyoni típusú adók				
B34	Magánszemély kommunális adója	730 000	730 000	200 000	930 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói				
B351	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	1 000 000	1 000 000	- 200 000	800 000
B354	Gépjárműadók	186 000	-		-
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	25 000	25 000		25 000
	Közhatalmi bevételek összesen	1 941 000	1 755 000	-	1 755 000
B4	Működési bevételek				
B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	- 300 000	700 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	214 520	290 000	5 000 000	5 290 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 000	25 000		25 000
B406	Kiszámlázott áfa	270 000	270 000	55 000	325 000
B408	Kamatbevételek	100	100		100
B411	Egyéb működési bevételek			125 000	125 000
	Működési bevételek összesen	1 504 620	1 585 100	4 880 000	6 465 100
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		40 000	12 020 000	12 060 000
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	-	40 000	12 020 000	12 060 000
B1-B7	Költségvetési bevételek	197 198 366	197 132 846	32 695 229	229 828 075
B8	Finanszírozási bevételek				
B81	Belföldi finanszírozás bevételei				
B814	Áh-n belüli megelőlegezések		200 000		200 000
B813	Maradvány igénybevétele	19 560 066	19 560 066		19 560 066
	Finanszírozási bevételek összesen	19 560 066	19 760 066	-	19 760 066
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	216 758 432	216 892 912	32 695 229	249 588 141

KÁNYAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS II. MÓDOSÍTÁSA

KIADÁSOK

adat Ft-ban

Rovat száma	Megnevezés	2020. évi előirányzat tervezet	2020. évi I. módosított előirányzat	módosítás mértéke	2020. évi II. módosított előirányzat
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 951 435	8 955 435	368 750	9 324 185
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 583 037	8 583 037	320 750	8 903 787
K1103	Céljuttatás	220 398	220 398		220 398
K1107	Béren kívüli juttatások	148 000	152 000	48 000	200 000
K12	Külső személyi juttatások	3 739 420	3 739 420	-	3 739 420
K121	Választott tisztségviselők személyi juttatása	3 148 620	3 148 620		3 148 620
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. Nem saját fogl. Fiz. jutt.	446 800	446 800		446 800
K123	Egyéb külső személyi juttatás	144 000	144 000		144 000
	Személyi juttatások összesen	12 690 855	12 694 855	368 750	13 063 605
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 000 000	2 000 000	18 716	2 018 716
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés	4 840 106	4 840 106	2 200 000	7 040 106
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000		100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 740 106	4 740 106	2 200 000	6 940 106
K32	Kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	180 000	250 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			80 000	80 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	100 000	170 000
K33	Szolgáltatási kiadások	9 161 518	8 748 188	5 282 249	14 030 437
K331	Közütemi díjak	450 000	490 000	500 000	990 000
K332	Vásárolt élelmiszer	250 000	250 000	300 000	550 000
K333	Bérleti díj	370 000	370 000	100 000	470 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 426 518	4 122 708	1 782 249	5 904 957
K335	Közvetített szolgáltatás	20 000	20 000	50 000	70 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000	50 000	50 000	100 000
K337	Egyéb szolgáltatások	3 595 000	3 445 480	2 500 000	5 945 480
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 495 004	4 327 344	1 396 000	5 723 344
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 685 004	3 517 344	2 000 000	5 517 344
K352	Fizetendő áfa	700 000	700 000	604 000	96 000
K355	Egyéb dologi kiadások	110 000	110 000		110 000
	Dologi kiadások	18 566 628	17 985 638	9 058 249	27 043 887
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	Működési célú pénzeszköz átadás				
K502	Elvonások és befizetések		381 470		381 470
K506	ÁH-n belülre	1 707 697	1 707 697	164 386	1 872 083
K512	ÁH-n kívülre	711 320	711 320	145 685	857 005
	Egyéb működési célú kiadások	2 419 017	2 800 487	310 071	3 110 558
K6	Beruházások				
K62	Ingatlan beszerzése, létesítése	135 120 651	135 120 651	786 882	135 907 533
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 231 140	3 231 140	1 516 659	4 747 799
K67	ÁFA	37 003 984	37 003 984		37 003 984
	Beruházási kiadások	175 355 775	175 355 775	2 303 541	177 659 316
K7	Felújítások				
K71	Ingatlanok felújítása	3 661 799	3 991 799	15 461 340	19 453 139
K74	ÁFA	-	-	4 174 562	4 174 562
	Felújítási kiadások	3 661 799	3 991 799	19 635 902	23 627 701
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	215 694 074	215 828 554	32 695 229	248 523 783
K9	Finanszírozási kiadások				
K914	Allambháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 064 358	1 064 358		1 064 358
	Finanszírozási kiadások összesen	1 064 358	1 064 358	-	1 064 358
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	216 758 432	216 892 912	32 695 229	249 588 141

Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének II. módosított bevételi előirányzatai

kormányzati funkciók szerinti bontásban kiemelt előirányzatokként

adat forintban

Kormányzati funkció		Költségvetési bevételek					Finanszírozási bevételek				Összesen:	
Számla	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	Maradvány igénybevétele		Egyéb finanszírozási bevétel
013320	Köztemető fenntartás és működtetés				20 000							20 000
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				180 000							180 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	22 504 780	3 288 000							200 000		25 992 780
	Állami támogatások módosítása	1 587 440										1 587 440
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek									19 560 066		19 560 066
041237	Közmunkaprogram Start	9 826 414	3 833 548		1 270 000							14 929 962
	Készletértékesítés, kiszámlázott áfa, egyéni vállalkozási bevételek mód				120 000							120 000
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása		154 100 004									154 100 004
	Felhalmozási támogatás módosítása		14 068 323					12 020 000				26 088 323
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				115 100			40 000				155 100
	Szolgáltatások ellenértéke mód				5 000 000							5 000 000
	Szolgáltatások ellenértéke mód	139 466										139 466
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	200 000										200 000
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei ÁH-n kívülről			1 755 000								1 755 000
Izdat összesen:		34 258 100	175 289 875	1 755 000	6 465 100	-	-	12 060 000	-	19 760 066	-	249 588 141

Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetés II. módosított kiadási előirányzatai kormányzati funkciók szerinti bontásban kiemelt előirányzatokként

adat forintban

Száma	Kormányzati funkció	Közhatalmi feladatok										Közfoglalkoztatás				Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Szociális juttatások	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatás	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3 292 620	643 682	196 126												4 132 428
013320	Köztisztviselők, köznevelési és művelődési tevékenység			550 000												550 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel														1 064 358	1 445 828
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek															1 707 697
041237	Egyéb működési célú kiadások mód															310 071
041237	Start-munka program	5 770 100	605 884	4 836 740												15 046 272
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			4 737 814												4 737 814
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások															3 991 799
064010	Közfoglalkoztatás			750 000												750 000
066010	Zöldterület-kezelés			530 106												530 106
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	226 800	56 200	3 108 333												175 206 960
	Beruházási kiadások mód															786 882
	felújítási kiadások módosítása															19 635 902
	nyári diákutazás módosítás															139 466
	Dologi kiadások mód															9 038 249
072111	Háziorvosi alapellátás															360 000
072312	Fogorvosi ügyeleti ellátás															7 920
081030	Sportlétesítmények üzemeltetése															50 000
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		70 000	1 950 000												2 020 000
	Beruházási kiadások mód															1 516 659
082044	Könyvtári szolgáltatások	120 000	50 000													170 000
104037	Intézményen kívüli étkeztetés			88 920												88 920
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	3 285 335	574 234	1 237 599												5 097 168
	Személyi juttatás mód															248 000
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások															1 000 000
	Segélyek mód															1 000 000
	Önkormányzat összesen:															2 49 588 141

**Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében
a módosított egyéb működési kiadások összege**

adat forintban

Cím- szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat		módosítás mértéke	módosított előirányzat	
		Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre		Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre
Államháztartáson kívülre						
1	- Háziorvosi alapellátás	360 000			360 000	
2	- eboltáshoz hjár	8 400			8 400	
3	- Fogorvosi ügyelet	7 920			7 920	
4	- Sportegyesület támogatása	50 000			50 000	
5	- Egyesületi tagdíjak, hozzájárulások	120 000			120 000	
6	- Egyház támogatása	70 000			70 000	
7	- Tanévkézdési támogatás	95 000			95 000	
8	- Falunapi rendezvény támogatása			145 685	145 685	
Államháztartáson kívülre összesen:		711 320	-	145 685	857 005	-

Államháztartáson belülre		Működési célú ÁH-n belülre	Felhalmozási célú ÁH-n belülre	módosítás mértéke	Működési célú ÁH-n belülre	Felhalmozási célú ÁH-n belülre
1	- Közös önkormányzati hivatal támogatása	1 130 000		- 230 000	900 000	
2	- kistérségi társulás - tagdíj	221 760			221 760	
3	- dr Hetés SZR Int. Karbantart ktg hjár	32 422			32 422	
4	- Szociális szolgáltatás - Páka	26 000			26 000	
5	- óvoda pályázat - önerő hozzájárulás			205 136	205 136	
6	- Fogorvosi alapellátás	20 000			20 000	
7	- Pákai gyógyszertár takarítási ktg hjár	47 515			47 515	
8	- Védőnői szolgálat	230 000			230 000	
9	- 2019. évi beszámoló elszámolás- hivatal finanszírozás			158 000	158 000	
10	- Óvoda Társulás 2020. évi működési támogatás			31 250	31 250	
Államháztartáson belülre összesen:		1 707 697	-	164 386	1 872 083	-

Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének II. módosított felhalmozási kiadásai

adat forintban															
Cím- szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat						módosított előirányzat							
		beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás	módosítás mértéke	beruházási kiadások		felújított kiadások				
		beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás-értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás				beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás-értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás			
1.	START munkaprogram														
	Agregátor	600 000					600 000								600 000
	Motoros héli permetező	259 000					259 000								259 000
	Talajmaró	888 999					888 999								888 999
	Gréder húzólap	590 550					228 600	590 550							819 150
	Bozótvágó	274 999					274 999								274 999
	Pókocsi	1 000 000					1 000 000								1 000 000
	Magasnyomású mosó	220 000					220 000								220 000
	Villanypásztor rendszer														518 160
	Héli permetező														25 298
2.	Szennyvíztisztatóna építéso, fenntartása														
	Szennyvíz pályázat	171 222 227					171 222 227								172 009 109
3.	Város és községgazdálkodás														
	Ingatlan vásárlás	300 000					300 000								300 000
	Főút 70-74., 136 hrsz út felújítása - BM önk fel.fej. pályázat														19 635 902
	Magyar Falu Program - Polgármesteri hivatal felújítása					3 661 799	3 661 799	330 000							3 991 799
4.	Közműv. - hagyományos közbizségi, kulturális értékek gondozása														
	Asztalok beszerzése														735 000
	Telefonkészülék														9 601
	Összesen:	175 355 775	-		3 661 799	-	179 017 574	22 269 443						23 627 701	201 287 017

Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének II. módosított előirányzat-felhasználási terve

adat forintban

Bevételek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	összesen
	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	2854841	34258100
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						5786380		72788314	20259186	76455995			175289875
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						40000		300000	600000	120000	4000		17550000
B3 Közhatalmi bevételek			500000	40000	146000	40000	5000						
B4 Működési bevételek	125385	125385	145385	125385	145865	125385	125385	125385	4165385	825385	305385	125385	6465100
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						20000			20000	12000000		20000	12060000
B8 Finanszírozási bevételek	19560066								200000				19760066
Bevételek összesen	22540292	2980226	3500226	3020226	3146706	8826606	2985226	76068540	28099412	92256221	3164226	3000234	249588141
Kiadások	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	összesen
	1045571	1189571	1045571	1045571	1045571	1045571	1049571	1045571	1045571	1414321	1045571	1045571	13063605
K1 Személyi juttatások	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	185383	166667	166663	2018716
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253657	2253660	27043887
K3 Dologi kiadások	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166667	166663	2000000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	233374	233374	233374	233374	233374	233374	233374	233374	543445	233374	233374	233373	3110558
K5 Egyéb működési célú kiadások				25000000	5786380	25000000	50000000	199664		69369731	2303541		177659316
K6 Beruházások				3661799		330000					19635902		23627701
K7 Felújítások	1064358												1064358
K9 Finanszírozási kiadások													
Kiadások összesen:	4930294	4009936	3865936	32527735	9652316	29195936	53869936	4065600	4176007	73623133	25805379	3865933	249588141

**Kányavár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Kányavár Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kányavár Község Önkormányzatára és a képviselő-testületre.

¹2. §

(1) Az önkormányzat 2020. évi **költségvetési bevételi főösszege:**

229 828 075 Ft

azaz kettőszázhuszonkilencmillió-nyolcszázhuszonnyolcezer-hetvenöt forint

(2) A költségvetési bevételek az alábbi kiemelt előirányzatokat tartalmazza:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	adat Ft-ban II. módosított előirányzat
a.) Működési célú támogatás áh belülről	32 531 194	32 531 194	34 258 100
b.) Felhalmozási célú támogatások áh belül:	161 221 552	161 221 552	175 289 875
c.) Közhatalmi bevétel	1 941 000	1 755 000	1 755 000
d.) Működési bevétel	1 504 620	1 585 100	6 465 100
e.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	40 000	12 060 000

²3. §

(1) Az önkormányzat 2020. évi **költségvetési kiadási főösszege:**

248 523 783 Ft

azaz kettőszáznegyvennyolcmillió-ötszázhuszonháromezer-hétszáznyolcvanhárom Ft

(2) A költségvetési kiadások az alábbi kiemelt előirányzatokat tartalmazza:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	adat Ft-ban II. módosított előirányzat
a) Személyi juttatások	12 690 855	12 694 855	13 063 605
b.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 000 000	2 000 000	2 018 716
c.) Dologi kiadások	18 566 628	17 985 638	27 043 887
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	2 000 000
e.) Egyéb működési célú kiadások	2 419 017	2 800 487	3 110 558
f.) Beruházások	175 355 775	175 355 775	177 659 316
g.) Felújítások	3 661 799	3 991 799	23 627 701

¹ Megállapította a 9/2020. (XII.14.) önkormányzati rendelet 1 §-a. Hatályos 2020. december 15-től

² Megállapította a 9/2020. (XII.14.) önkormányzati rendelet 2 §-a. Hatályos 2020. december 15-től

34.§

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési **kiadásainak és bevételeinek egyenlege:**

18 695 708 Ft

azaz tizennyolcmillió-hatszázkilencvenötezer-hétszáznyolc Ft, melyből

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
a.) a működési bevételek és működési kiadások egyenlege	699 686 Ft	609 686	4 758 566
b.) a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	17 796 022 Ft	18 086 022	13 937 142

5.§

(1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési **hiányának belső finanszírozására** szolgáló előző évi költségvetési maradvány:

19 560 066 Ft

azaz tizenkilencmillió-ötszázhatvanezer-hatvanhat Ft, melyből

a.) működési célú költségvetési maradvány összege:	18 800 352 Ft
b.) felhalmozási célú költségvetési maradvány összege:	759 714 Ft

(2) Az önkormányzat 2020. évi **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének** összege

1 064 358 Ft

azaz egymillió-hatvannégyezer háromszázötvennyolc Ft

Finanszírozási kiadások, melyből

a.) működési célú finanszírozási kiadások	1 064 358 Ft
---	--------------

(3) Az önkormányzat 2020. évi **Államháztartáson belüli megelőlegezések** összege

200 000 Ft

azaz kétszázezer Ft

Finanszírozási bevételek, melyből

a.) működési célú finanszírozási bevételek	200 000 Ft
--	------------

⁴(4) Az önkormányzat 2020. évi

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
Tárgyévi kiadásai	216 758 432 Ft	216 892 912 Ft	249 588 141 Ft
Tárgyévi bevételei	216 758 432 Ft	216 892 912 Ft	249 588 141 Ft

6.§

(1) Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat költségvetési mérlege tartalmazza a költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait, működési

³ Megállapította a 9/2020. (XII.14.) önkormányzati rendelet 3 §-a. Hatályos 2020. december 15-től

⁴ Megállapította a 9/2020. (XII.14.) önkormányzati rendelet 4 §-a. Hatályos 2020. december 15-től

bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

(2) A bevételi összeget rovatonként, kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási összeget rovatonként, kiemelt kiadási előirányzatonként, részletezve és összesítve együttesen a 3. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési támogatása, kiegészítése jogcímenként 4. melléklet tartalmazza

(5) A bevételi előirányzatok kormányzati funkciókénti, kiemelt előirányzatonkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(6) A kiadási előirányzatok kormányzati funkcióként, kiemelt kiadási előirányzatonként, részletezve a 6. melléklet mutatja be.

(7) Az önkormányzat 2020. évi egyéb működési célú támogatásainak összegét jogcímenként 7. melléklet tartalmazza.

(8) A felhalmozási kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza

(9) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát 7 főben hagyja jóvá. A létszám részletezését a 9. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 6 fő közfoglalkoztatott.

(10) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási tervét a 11. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 12. melléklete tartalmazza.

(13) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások összegét a 3. melléklet ellátottak pénzbeli juttatási kiemelt előirányzat tartalmazza.

7.§

(1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodására vonatkozó felelősségi szabályokat a 2011. évi CLXXXIX. Törvény tartalmazza.

(2) Az önkormányzat az előző évi szabad maradványa terhére annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat.

(3) A polgármester felhatalmazást kap a költségvetésben meghatározott bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(4) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének.

(5) A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

(6) Költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.

(7) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni adósságszolgálat teljesítése érdekében.

(8) Az önkormányzat szabad pénzeszközeit lekötheti 2011. évi CXCV. Törvényben meghatározottak figyelembevételével.

(9) A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze. A lekötött pénzeszköz a lekötési idejének meghosszabbításáról, illetve felmondásáról a lekötött pénzeszköz összegének módosításáról a polgármester dönt.

(10) A képviselő-testület az év közben keletkezett megtakarítás, többletbevétel tárgyévi felhasználásának mértékéről, feltételeiről költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(11) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(12) A polgármester a kiemelt előirányzatokon belül az egyes előirányzatok között átcsoportosíthat azzal, hogy az átcsoportosítással az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szerv (Pákai Közös Önkormányzati Hivatal), és a köznevelési feladatok ellátására létrehozott társulás által fenntartott köznevelési intézmény (Pákai Öveges József Óvoda-Bölcsőde) részére biztosított önkormányzati támogatását nem csökkentheti, és nem vonhatja el. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról az önkormányzat költségvetésének módosításával egyidejűleg tájékoztatja a képviselő-testületet.

(13) A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(14) A költségvetés módosításáról szóló rendelettervezetet valamint a zárszámadási rendelet tervezetnek az ezen rendeletben azonos tartalomban és formában kell elkészíteni, ezáltal biztosítva az elfogadott költségvetéssel való összehasonlíthatóságát szerkezeti felépítésben, valamint tartalmában, melyért a jegyző a felelős.

(15) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a jegyző saját hatáskörben engedélyezheti:

a) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,

b) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen

(16) Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(17) A hitelüggekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(18) Az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek, önszerveződő közösségek részére hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, kezességet nem vállal.

8.§

A Pákai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának mértéke 2020. évben 46.380 Ft.

⁵Egyéb támogatások 8/A.§

„(1) Az önkormányzat költségvetése függvényében az alábbi egyéb támogatásokat nyújthatja a községben élő gyermekek, családok, és az önkormányzatnál, hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők, közfoglalkoztatottak részére.

- a.) karácsonyi támogatás,
- b) 0-14 éves korig mikulás-napi támogatás,
- c.) óvoda-, iskolakezdési támogatás.
- d.) tankönyvtámogatás
- e.) óvodás, általános iskolás középiskolás tanulók és gyermekek részére:
 - ea) étkezési térítési díjkedvezmény
 - eb.) utazási költségtérítés

(2)A Képviselő-testület az (1) bekezdésben felsorolt támogatásokat pénzben vagy természetben – vásárlási utalvány, ajándécsomag formájában – nyújthatja jövedelemre tekintet nélkül, hivatalból.

(3)A képviselőtestület az egyéb támogatásokat egyidejűleg több formában is nyújthatja.

(4) A támogatás nyújtása előtt a Képviselő-testület meghatározza a támogatásra jogosultak körét, a támogatás nyújtásának módját és annak összegét vagy értékét.

(5) Az (1) bekezdésben adható támogatások nyújtásakor nem kell a közigazgatási és hatósági eljárás általános szabályairól szóló törvény szerinti döntést (egyedi határozatot) hozni.

(6) A támogatás átvételéről a bizonylati rend szabályai szerinti nyilvántartást kell vezetni, a támogatás átvételét a jogosultak aláírásukkal igazolják.

(7)A tankönyvtámogatás közvetlenül a szülő részére kerül utólag az önkormányzat házipénztárából, kerül kifizetésre a tankönyvszámla kiegyenlítésének igazolása alapján. A tanévkezdési támogatás közvetlenül a szülő részére kerül kifizetésre.

(8) Páka településen működő köznevelési intézménybe járó általános iskolás és óvoda gyermekek részére nyújtott étkezési térítési díjkedvezmény csökkenti a havonta fizetendő személyi térítési díj összegét. Más településen működő köznevelési intézménybe járó gyermek részére biztosított étkezési térítési díjkedvezmény a szülő részére utólag számla ellenébe kerül kifizetésre.

⁵ Megállapította 9/2020. (XII.14.) önkormányzati rendelet 5 §-a. Hatályos 2020. december 15-től

- (9) Az egyéb támogatás címén biztosított étkezési térítési díjkedvezményt az önkormányzat számla ellenében fizeti ki a gyermekétkeztetést biztosító vállalkozónak.
- (10) Az utazási költség térítése az utazási bérlet vagy menetjegy leadása ellenében utólag kerül a szülőnek kifizetésre önkormányzat házi pénztárából.
- (11) A középiskolás tanulók részére biztosított étkezési térítési díjkedvezmény utólag számla ellenében kerül kifizetésre a szülő részére az önkormányzat házi pénztárából.
- (12) Hatályát veszti Kányavár Község Önkormányzat Képviselő-testületének A szociális és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015. (II.28.) önkormányzati rendelet 10.§ és 13.§-a

9.§.

A bevételek beszámolója és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi szabályzatában meghatározott összefoglalásra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése
- b) kiküldetés, munkába járási utazási költség térítése
- c) reprezentációs kiadások
- d) kisösszegű szolgáltatási kiadások
- e) elszámolásra felvett előlegek
- f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai
- g) közfoglalkoztatottak munkabére juttatásai
- h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások
- i) munkavállalók személyi juttatásai rendkívül indokolt esetben
- j) külső személyi juttatások
- k) fizetési előleg és elszámolásra felvett előleg
- l) egyéb esetekben jogcímtől függetlenül 500.000 Ft összeget meg nem haladó kifizetés.

10.§

(1) A képviselő-testület tudomásul veszi a polgármester 2020. február 10-ig a 2020. évi költségvetési rendeletnek megfelelően a bevételek és kiadások teljesítése érdekében tett intézkedéseit.

(2) A 2020. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszámolt bevételek, teljesített kiadások a költségvetés részét képezik.

(3) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2020. költségvetési év során kell alkalmazni.

(4) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Páka, 2020. február 10.

Bertalan Tibor
Polgármester



Tóthné Péter Judit
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. február 14.

Tóthné Péter Judit
Jegyző

Előterjesztés: Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításához

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§.(1)-(5) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt azzal, hogy a képviselő-testület ezen jogkörét a költségvetési rendeletben a polgármester részére átruházhatja. A képviselő-testület az Áht. 34§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 7.§. (13) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Tehát a fenti rendelkezések figyelembevételével 2020. évi költségvetés előirányzatainak módosítását az önkormányzatnál negyedévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni, kivéve azokat a kiemelt fontosságú előirányzat-módosításokat, melyek a rendelet rendkívüli módosítását igénylik.

A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését a 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletével **216 758 432 Ft** bevétellel és kiadással jóváhagyta. A költségvetés az év folyamán egy alkalommal már módosításra került, a módosított költségvetési főösszeg 216 892 912 Ft.

Az év során bekövetkezett gazdasági események indokolják, az önkormányzat 2020. évi költségvetésének a módosítását.

Továbbá a költségvetési rendelet módosítását indok

A Kúria a Köf.5030/2019/3. számú határozatában rámutatott arra, hogy Sztv. által intézményesített települési pénzbeli támogatás önkormányzati rendelettel történő nem szociális szempont szerinti szabályozása ellentétes e törvény 26. §-ában meghatározott rászorultsági elvvel, a meghatározott életkor elérése, illetve el nem érése pedig nem tekinthető szociális szempontnak.

A Kúria több döntésében (így a Köf.5.051/2012/6.,Köf.5.008/2013/8.,Köf.5.051/2014/3., Köf.5017/2015., Köf. 5019/2015/5. számú határozatokban) rögzítette, hogy önkormányzati rendeletben felhatalmazás hiányában nem lehet a szociális támogatás feltételévé tenni nem szociális célú szempontokat.

Azok az önkormányzati szociális rendeletek, amelyek jövedelmi, vagyoni helyzetre tekintet nélkül állapítanak meg különböző célokra (pl. karácsonyi támogatás, Mikulás csomag, tankönyv támogatás, stb) pénzbeli ellátásokat, az ellátásra történő jogosultságot, - nem felelnek meg az Sztv. szabályainak.

Amennyiben a képviselő-testület szociális rászorultságtól függetlenül kíván támogatást nyújtani, abban az esetben az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése alapján eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva alkothat rendeletet a nyújtandó támogatás tekintetében.

A Kúria a Köf.5030/2019/3. számú határozatában foglaltakat figyelembe véve indokolt, hogy az Kányavár Község Önkormányzat Képviselő-testületének A szociális és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015. (II.28.) önkormányzati rendelet 10.§ és 13.§-a” hatályon kívül helyezésre kerüljön, mely a karácsonyi és egyéb támogatásokra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

Az önkormányzat tárgyévi költségvetési rendeletét pedig indokolt kiegészíteni az egyéb támogatásokkal, melyet a képviselőtestület jövedelemre tekintett nélkül biztosít. Az egyéb támogatások formait, mértékét, a megállapításra és kifizetésre vonatkozó eljárási szabályokat a módosító rendelet 5.§-a tartalmazza, mely kiegészíti az önkormányzat költségvetési rendeletét az egyéb támogatásokat tartalmazó 8/A.§-sal.

A következő rész a rendelet módosítás részletes indoklását, valamint az előzetes hatásvizsgálatot tartalmazza a 2010. évi CXXX. Törvény 17-18.§-ában meghatározott előírások figyelembevételével.

Javaslom, hogy az alábbi kiemelt előirányzatok figyelembevételével hagyja jóvá a képviselő-testület az önkormányzat **2020.** évi költségvetésnek módosítását.

Részletes indokolás:

I. Költségvetési bevételek módosítása

1.§. (1)

Az önkormányzat 2020. évi módosított költségvetési bevételeinek összegét 229 828 075 forintban javaslom elfogadni az alábbi kiemelt előirányzatok figyelembevételével:

1.§.(2) a.)Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat összegét indokolt módosítani az alábbiak szerint:

- Települési önkormányzatok szociális, gyermekékeztetési feladatainak támogatása 8 302 296 Ft módosított előirányzatát indokolt 338 580 Ft összeggel megnövelni a szünidei étkeztetés normatíva többlet igénynek köszönhetően
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 1 800 000 Ft eredeti előirányzatát indokolt 200 000 Ft összeggel megnövelni normatíva emelkedésnek köszönhetően
- Működési célú költségvetési támogatások részelőirányzatként kell megterveznünk a 2020. évi szociális tűzifa támogatás, a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás 1 018 650 Ft összegben.
- Elszámolásból származó bevételek részelőirányzat összegét szükséges megterveznünk 30 210 Ft összegben, mely a 2019. évi beszámoló normatíva elszámolásából adódó többletigény.
- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről:

Az Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről módosított előirányzat összegét indokolt 139 466 Ft-tal módosítani a várható teljesítési adatokat tekintve.

A Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt módosított előirányzat összegét 34 258 100 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) b.)Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 161 221 552 Ft eredeti előirányzat összegét indokolt 14 068 323 Ft összeggel módosítani az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztési támogatás miatt.

A Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről kiemelt előirányzat módosított előirányzatának az összegét 175 289 875 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) c.)Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek 1 755 000 Ft összegű módosított előirányzatán belül az átcsoportosítás indokolt. Magánszemélyek kommunális adója módosított előirányzat 730 000 Ft összegét indokolt 200 000 Ft-tal megnövelni, míg a helyi iparüzési adó 1 000 000 Ft módosított előirányzat összegét indokolt 200 000 Ft-tal lecsökkenteni a várható teljesítési adatokat tekintve.

A közhatalmi bevételek módosított előirányzatának az összegét 1 755 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) d.)Működési bevétel

Működési bevételeink módosított előirányzatának 1 585 100 Ft összegét indokolt 4 880 000 Ft összeggel módosítani. Módosítani szükséges a Szolgáltatások ellenértéke, a kiszámlázott áfa és készletértékesítés ellenértéke részleírányzatok összegét. A módosítás a várható teljesítések figyelembevételével történt.

A működési bevételek módosított részleírányzatának az összegét 6 465 100 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) e.)felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 40 000 Ft összegű, módosított előirányzatát indokolt módosítani. Módosítás indoka, hogy 12 000 000 Ft összegű pénzeszköz átadásban részesülünk a Zalavíz Zrt-től a szennyvíz pályázat lebonyolításához, valamint 20 000 Ft összeggel indokolt megnövelni a 2020. évi fejlesztési díj bevételként kiszámlázott átvett felhalmozási célú pénzeszközök értékét.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök módosított előirányzatának az összegét 12 060 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

A költségvetési bevételeink 197 132 846 Ft módosított előirányzatának az összegét 32 695 229 Ft-tal javaslom megnövelni, és a módosított előirányzat összegét 229 828 075 Ft-ban javaslom elfogadni.

II. Költségvetési kiadások módosítása

2§. (1) Az önkormányzat 2020. évi módosított költségvetési kiadásainak összegét **248 523 783** forintban javaslom elfogadni az alábbi kiemelt előirányzatok figyelembevételével:

2.§.(2) a) Személyi juttatások

A személyi juttatások 12 694 855 forint összegű módosított előirányzatának összegét indokolt módosítani. Módosítás indoka, hogy a béren kívüli juttatások részleírányzat alul tervezésre került, így javaslom, hogy 48 000 Ft-tal növeljük meg a részleírányzat összegét. Törvény szerinti illetmények, munkabérek módosított előirányzatának összegét indokolt 320 750 Ft-tal megnövelni, mely egyrészt az 1 fő diákmunkás bruttó bére, másrészt a falugondnok szociális pótlék mértéke.

Így a személyi juttatások módosított előirányzatának az összegét 13 063 605 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) b) Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok 2 000 000 Ft eredeti előirányzatának összegét indokolt 18 716 Ft-tal módosítani, a személyi juttatások növelésével összefüggően, **így a munkaadót terhelő járulékok módosított előirányzatának az összegét 2 018 716 Ft-ban javaslom elfogadni.**

2.§.(2) c) Dologi kiadások

A dologi kiadások 17 985 638 Ft módosított előirányzatát **9 058 249 Ft-tal** indokolt megnövelni és a módosított előirányzatot 27 043 887 Ft-ban javaslom elfogadni az alábbiak szerint:

- **a szolgáltatási kiadások** 8 748 188 Ft részelőirányzat összegét 5 282 249 Ft-tal indokolt megnövelni. Az előirányzat növekedés a vásárolt élelmezés, bérleti díj, karbantartási kiadások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, közüzemi kiadások és egyéb szolgáltatások részelőirányzat teljesülési szintjével függ össze.
- **készletbeszerzés kiadások** módosított előirányzat összegét indokolt 2 200 000 Ft-tal megnövelni a várható teljesítési adatokat tekintve
- **kommunikációs szolgáltatások** módosított előirányzat összegét indokolt 180 000 Ft-tal megnövelni, mely növelés a várható teljesítési adatokat figyelembevéve történt
- **A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összegét** 1 396 000 Ft-tal indokolt megnövelni, mely a Működési célú előzetesen felszámított áfa kiadásunk és fizetendő áfa alakulásával függ össze.

A dologi kiadások módosított előirányzatának az összegét 27 043 887 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) d) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak 1 000 000 Ft összegű eredeti előirányzatát indokolt 1 000 000 Ft-tal megnövelni a várható teljesítési adatokat tekintve, így **módosított előirányzatának az összegét 2 000 000 Ft-ban javaslom elfogadni.**

2.§.(2) e) Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások 2 800 487 Ft módosított előirányzatát 310 071 Ft-tal indokolt megemelni, mely összeget falunapi rendezvény támogatására, Óvoda Társulás működésére, Hivatal működésére fordítottunk.

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzatának az összegét 3 110 558 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) f) Beruházások

A beruházások 175 355 775 Ft összegű eredeti előirányzatát indokolt módosítani. Egyéb tárgyi eszköz beszerzését tervezzük 1 516 659 Ft összegben.

A beruházások módosított előirányzatának az összegét 177 659 316 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) g.) Felújítások

A felújítások módosított előirányzatát indokolt módosítani. A módosítás indoka, hogy 19 635 902 Ft-tal meg kell növelnünk a 3 991 799 Ft módosított előirányzatként jóváhagyott felújítási kiadásainkat, ilyen összegben pályázati támogatás keretében út felújítás került betervezésre.

A felújítások módosított előirányzatának az összegét 23 627 701 Ft-ban javaslom elfogadni.

III. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek módosított előirányzatának módosítása nem indokolt.

A finanszírozási célú bevételek módosított előirányzatának az összegét 19 760 066 Ft-ban javaslom elfogadni.

IV. Finanszírozási Kiadások

A finanszírozási kiadások eredeti előirányzatának módosítása nem indokolt.

4.§ (4) Az önkormányzat 2020. évi tárgyévi módosított bevételeinek és kiadásainak összege

A költségvetési kiadások és bevételek, valamint a finanszírozási kiadások és bevételek módosított előirányzatának figyelembevételével a tárgyévi kiadások és bevételek módosított előirányzatának az összegét 249 588 141 Ft-ban javaslom elfogadni.

5.§ Az egyéb támogatások formáját, mértékét, megállapításra vonatkozó eljárási rendelkezéseket tartalmazza

6 .§. Záró a rendelkezések

A rendelet hatálybalépésével kapcsolatos rendelkezéseket, valamint a módosuló mellékleteket tartalmazza.

A javasolt szabályozással az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangját az önkormányzat biztosítja.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§.(1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Kányavár Község Önkormányzata képviselő-testületének/2020.XII.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az évközben bekövetkezett gazdasági események indokolják a költségvetési rendelet felülvizsgálatát. A módosítással biztosítható, hogy a költségvetésben a teljesített adatok igazodjanak az előirányzatokhoz, és ne kerüljön sor előirányzat túllépésre, valamint előirányzat nélküli teljesítésre. Az előirányzat módosítások lehetővé teszik, hogy a képviselőtestület és a rendelet kihirdetése útján a lakosság tájékoztatást kapjon az önkormányzat valós gazdasági helyzetéről. A költségvetés módosítása meghatározza a képviselőtestület gazdálkodásra kiható döntéseit az év hátralévő részében.

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek

Egyéb hatás:

A rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet 7.§. (13) bekezdésében, valamint 2011. évi CXCV. Törvény 34.§ (1) bekezdésében foglaltaknak való megfelelés, illetve ezen jogszabályokkal történő összhang biztosítása.

A rendelet megalkotása, elmaradása esetén várható következmény:

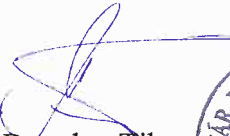
Előirányzat túllépés, és előirányzat nélküli teljesítés, valamint törvényességi észrevétel.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a szükséges mértékben rendelkezésre állnak. A pénzügyi csoport kellő szakmai felkészültséggel rendelkezik a rendelet alkalmazásához. A rendelet pedig kellő információt biztosít a képviselő-testület és a hivatal részére a rendelet végrehajtásához. A rendelet tervezet a ténylegesen várható bevételek és kiadások meg nem tervezett összegével került módosításra. Így a teljesítéshez a pénzügyi feltételek biztosítottak.

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott képviselőtestületi feladat- és hatáskörében eljárva veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével módosított előirányzatként jóváhagyott **216 892 912** forint összes tárgyévi bevétel és kiadás **32 695 229** forinttal történő növeléséről a és a módosított tárgyévi bevételt és kiadást **249 588 141 forint összegben történő jóváhagyásáról hoztam döntést, és elfogadtam** az önkormányzat **2020. évi költségvetésnek II. számú módosítását.**

Páka, 2020. december 10


Bertalan Tibor
Polgármester



Kányavár Község Önkormányzata 2020. évi költségvetés II. módosításának módosított tételei

Bevételek			Kiadások		
s.sz.	megnevezés	összeg	s.sz.	megnevezés	összeg
	Költségvetési bevétel	Ft		Költségvetési kiadás	Ft
1	Működési célú támogatások áh belül		1	Személyi juttatás	
B113	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	338 580	1107	Béren kívüli juttatás	48 000
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	200 000	1101	Törvény szerinti illetmény	320 750
B115	Működési célú költségvetési támogatások	1 018 650			
B116	Kiegészítő támogatás	30 210	2	Járadékok	18 716
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	139 466			
2	Felhalmozási célú támogatások áh belül		3	Dologi kiadások	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 259 186		- üzemeltetési anyagok	2 200 000
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh belül	- 6 190 863		- informatikai szolg igénybevétele	80 000
				- egyéb kommunikációs szolg igénybevétele	100 000
				- közüzemi díjak	500 000
3	Közhatalmi bevételek			- vásárolt élelmezés	300 000
B34	Magánszemélyek kommunális adója	200 000		- bérleti díjak	100 000
B351	Helyi iparüzési adó	- 200 000		- karbantartás	1 782 249
				- közvetített szolg	50 000
4	Működési bevételek			- szakmai tevékenységet segítő szolg	50 000
B401	Készletértékesítés	- 300 000		- egyéb szolg	2 500 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000		- áfa	2 000 000
B406	Kiszámlázott áfa	55 000		- fizetendő áfa	- 604 000
B411	Egyéb működési bevételek	125 000			
			4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 020 000	5	Egyéb működési célú kiadások	
				Áh belülrre	164 386
				Áh kívülrre	145 685
			6	Beruházások	2 303 541
			7	Felújítások	19 635 902
				Finanszírozási kiadás	
	Finanszírozási bevétel				
	Összesen:	32 695 229		Összesen:	32 695 229