

**Pördefölde Község Önkormányzata képviselő-testületének
11 /2020.(XII.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Pördefölde Község Önkormányzata képviselő-testületének
11 /2020.(XII.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Pördefölde 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:

1. §

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

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

36 107 216 Ft

azaz Harminchatmillió-egyszázhétezer-kettőszáztizenhat forint

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

	eredeti	I. módosított	adat Ft-ban
	előirányzat	előirányzat	előirányzat
a.) Működési célú támogatás áh belülről	14 539 378	14 575 288	16 516 790
b.) Közhatalmi bevétel	2 080 000	2 021 000	2 021 000
c.) Működési bevétel	1 100	1 100	1 100
d.) Felhalmozási bevételek	2 775 388	2 975 478	3 000 000
e.) Működési célú átvett pénzeszközök	116 000	331 100	645 400
f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 000	170 000	170 000
g.) Felhalmozási célú támog áh. belül	0	13 752 926	13 752 926

2.§

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

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

52 062 453 Ft

azaz Ötvenkettőmillió-hatvankettőezer-négyszázötvenhárom Ft

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

	eredeti	I. módosított	adat Ft-ban II módosított
	előirányzat	előirányzat	előirányzat
a.) Személyi juttatások	7 414 224	7 414 224	7 655 724
b.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 242 000	1 242 000	1 279 432
c.) Dologi kiadások	10 539 263	10 531 988	9 471 736
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000	2 000 000
e.) Egyéb működési célú kiadások	1 755 502	3 478 433	4 073 577
f.) Felújítások	13 636 114	26 115 484	26 115 484
g.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000	200 000	260 000
h.) Beruházási kiadások	0	0	1 206 500

3.§

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

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

15 955 237 Ft

azaz tizenötmillió-kilencszázötvenötezer-kettőszázharminchét Ft, melyből

- | | |
|---|----------------|
| a.) a működési bevételek és működési kiadások egyenlege | 5 296 179 Ft. |
| b.) a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege | 10 659 058 Ft. |

4.§

A rendelet 5.§ (3) hatályát veszti és helyébe a következő rendelkezés lép:

(3) Az önkormányzat 2020. évi

	eredeti	I. módosított	II módosított
	előirányzat	előirányzat	előirányzat
Tárgyévi kiadásai	36 041 000 Ft	50 236 026 Ft	52 516 350
Tárgyévi bevételei	36 041 000 Ft	50 236 026 Ft	52 516 350

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, 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 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 Pördefölde 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.; 11. mellékletei hatályukat veszítik és helyükbe az ezen rendelet 1.; 2.; 3.; 5.; 6.; 7.; 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.


Horváth Józsefné
Polgármester




Tóthné Péter Judit
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020 december 14


Tóthné Péter Judit
Jegyző



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

Pördefölde Község Önkormányzata 2020. évi II. módosított költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

	2020. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi I. módosított előirányzat összesen	módosítás mértéke	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi II. módosított előirányzat összesen
I. Működési célú bevételek								
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 539 378	14 575 288		14 575 288	1 941 502	16 516 790		16 516 790
2.) Közhatalmi bevételek	2 080 000	0	2 021 000	2 021 000		0	2 021 000	2 021 000
3.) Működési bevételek	1 100	1 100		1 100		1 100		1 100
4.) Működési célú átvett pénzeszközök	116 000	175 100	156 000	331 100	314 300	489 400	156 000	645 400
	0	0		0				0
Költségvetési műk. bevételei összesen:	16 736 478	14 751 488	2 177 000	16 928 488	2 255 802	17 007 290	2 177 000	19 184 290
Finanszírozási bevételek								
4.) Áh-n belüli megelőlegezések	0			0				0
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 767 667	3 767 667		3 767 667		3 767 667		3 767 667
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZ:	20 504 145	18 519 155	2 177 000	20 696 155	2 255 802	20 774 957	2 177 000	22 951 957
II. Felhalmozási célú bevételek								
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	13 752 926		13 752 926		13 752 926		13 752 926
2.) Közhatalmi bevételek	0			0				0
3.) Felhalmozási bevételek	2 775 388		2 975 478	2 975 478	24 522		3 000 000	3 000 000
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 000		170 000	170 000			170 000	170 000
Költségvetési felhalm. bevételei összesen:	2 895 388	13 752 926	3 145 478	16 898 404	24 522	13 752 926	3 170 000	16 922 926
Finanszírozási bevételek								
5.) Hitel- és kölcsön igénybevétele	0			0				0
6.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 641 467	12 641 467		12 641 467		12 641 467		12 641 467
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	15 536 855	26 394 393	3 145 478	29 539 871	24 522	26 394 393	3 170 000	29 564 393
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	36 041 000	44 913 548	5 322 478	50 236 026	2 280 324	47 169 350	5 347 000	52 516 350

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi I. módosított előirányzat összesen	módosítás mértéke	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2020. évi II. módosított előirányzat összesen
I. Működési célú kiadások								
1.) Személyi juttatások	7 414 224	7 414 224		7 414 224	241 500	7 655 724		7 655 724
2.) Munkaadói járulékok	1 242 000	1 242 000		1 242 000	37 432	1 279 432		1 279 432
3.) Dologi kiadások	10 539 263	10 531 988		10 531 988	-1 060 252	9 471 736		9 471 736
4.) Ellátottak pénzbeli juttatása	800 000	800 000		800 000	1 200 000	2 000 000		2 000 000
5.) Egyéb működési kiadások	1 555 502	2 696 433	582 000	3 278 433	595 144	3 291 577	582 000	3 873 577
Költségvetési műk. kiadásai összesen:	21 550 989	22 684 645	582 000	23 266 645	1 013 824	23 698 469	582 000	24 280 469
6.) Pénzforgalom nélküli kiadás	0			0				0
7.) Hitel- és kölcsön folyósítás	200 000		200 000	200 000			200 000	200 000
8.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	453 897	453 897		453 897		453 897		453 897
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.:	22 204 886	23 138 542	782 000	23 920 542	1 013 824	24 152 366	782 000	24 934 366
II. Felhalmozási célú kiadások								
1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	60 000	60 000		60 000
2.) Beruházás	0			0	1 206 500	1 206 500		1 206 500
3.) Felújítás	13 636 114	26 115 484		26 115 484		26 115 484		26 115 484
4.) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása államháztartáson kívülre	200 000		200 000	200 000			200 000	200 000
Költségvetési felh.célú kiadásai összesen:	13 836 114	26 115 484	200 000	26 315 484	1 266 500	27 381 984	200 000	27 581 984
Finanszírozási kiadások								
6.) Hitel- és kölcsön törlesztések, lízing	0			0				0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	13 836 114	26 115 484	200 000	26 315 484	1 266 500	27 381 984	200 000	27 581 984
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	36 041 000	49 254 026	982 000	50 236 026	2 280 324	51 534 350	982 000	52 516 350

PÖRDEFÖLDE 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>2020. évi II. módosított előirányzat</i>
B	BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11	Önkormányzatok működési támogatásai			
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 586 822	7 586 822	7 586 822
B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 960 603	1 887 643	1 887 643
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		72 960	283 290
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	2 000 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások			948 240
B116	Elszámolásból származó bevételek		35 910	35 910
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 191 953	3 191 953	582 932
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	14 539 378	14 575 288	1 941 502
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		13 752 926	13 752 926
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	-	13 752 926	-
B3	Közhatalmi bevételek			
B34	Vagyoni típusú adók			
B34	Magánszemély kommunális adója	156 000	156 000	156 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói			
B351	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	1 810 000	1 810 000	1 810 000
B354	Gépjárműadók	94 000	-	-
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	55 000	55 000
	Közhatalmi bevételek összesen	2 080 000	2 021 000	2 021 000
B4	Működési bevételek			
B408	Kamatbevételek	100	100	100
B411	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 000
	Működési bevételek összesen	1 100	1 100	1 100
B5	Felhalmozási bevételek			
B52	Ingatlan értékesítés	200 000	200 000	200 000
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	2 575 388	2 775 478	2 800 000
	Felhalmozási bevételek összesen	2 775 388	2 975 478	3 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	116 000	156 000	156 000
B65	Működési célú átvett pénzeszközök	-	175 100	489 400
	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	116 000	331 100	645 400
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	120 000	170 000	170 000
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	120 000	170 000	170 000
B1-B7	Költségvetési bevételek	19 631 866	33 826 892	36 107 216
B8	Finanszírozási bevételek			
B81	Belföldi finanszírozás bevételei			
B813	Maradvány igénybevétele	16 409 134	16 409 134	16 409 134
	Finanszírozási bevételek összesen	16 409 134	16 409 134	16 409 134
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	36 041 000	50 236 026	2 280 324
				52 516 350

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS II. MÓDOSÍTÁSA

KIADÁSOK

adat Ft-ban

Rovat száma	Megnevezés	2020. évi előirányzat tervezet	2020. évi I. módosított előirányzat	2020. évi II. módosított előirányzat
K1	Személyi juttatások			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 223 080	3 223 080	3 464 580
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 935 080	2 935 080	3 176 580
K1107	Béren kívüli juttatások	288 000	288 000	288 000
K12	Külső személyi juttatások	4 191 144	4 191 144	4 191 144
K121	Választott tisztségviselők személyi juttatása	3 053 144	3 053 144	3 053 144
K122	Munkavégzésre ir. Egyéb jutt.	1 138 000	1 138 000	1 138 000
	Személyi juttatások összesen	7 414 224	7 414 224	7 655 724
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 242 000	1 242 000	1 279 432
K3	Dologi kiadások			
K31	Készletbeszerzés	1 830 000	1 030 000	1 230 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	30 000	30 000	30 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 800 000	1 000 000	1 200 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások	105 000	105 000	105 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	55 000	55 000	55 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000	50 000	50 000
K33	Szolgáltatási kiadások	6 450 000	7 131 418	6 381 466
K331	Közütemi díjak	900 000	950 000	1 030 198
K332	Vásárolt élelmiszer	60 000	60 000	265 358
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 400 000	2 666 418	1 635 418
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	100 000	100 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 990 000	3 355 000	3 350 492
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 154 263	2 265 570	1 755 270
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 153 263	2 264 570	1 754 270
K355	Egyéb dologi kiadások	1 000	1 000	1 000
	Dologi kiadások	10 539 263	10 531 988	9 471 736
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	800 000	800 000	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000	2 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások			
K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaihoz tartozó kiadások	2 367	1 725 298	1 725 298
	Működési célú pénzeszköz átadás			
K506	ÁH-n belülre	971 135	971 135	1 251 879
K512	ÁH-n kívülre	582 000	582 000	896 400
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása	200 000	200 000	200 000
	Egyéb működési célú kiadások	1 755 502	3 478 433	4 073 577
K6	Beruházások			
K63	Informatikai eszköz beszerzése			250 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése			700 000
K67	AFA			256 500
	Beruházási kiadások	-	-	1 206 500
K7	Felújítások			
K71	Ingatlanok felújítása	10 872 183	20 698 459	20 698 459
K74	AFA	2 763 931	5 417 025	5 417 025
	Felújítási kiadások	13 636 114	26 115 484	26 115 484
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása	200 000	200 000	200 000
K89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			60 000
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000	200 000	260 000
	Költségvetési kiadások	35 587 103	49 782 129	52 062 453
K9	Finanszírozási kiadások			
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	453 897	453 897	453 897
	Finanszírozási kiadások összesen	453 897	453 897	453 897
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	36 041 000	50 236 026	52 516 350

Pördefőldé Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének II. módosított bevételi előirányzatai
kormányzati funkciók szerinti bontásban kiemelt előirányzatokként

adat forintban

Szám	Kormányzati funkció	Költségvetési bevételek					Finanszírozási bevételek		Összesen:
		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Finanszírozási bevételek	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				1 100				1 100
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					2 975 478			2 975 478
	KPA követelés módosítása					24 522			24 522
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	11 383 335							11 383 335
	Elszámolásból származó bevételek	1 358 570							1 358 570
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							16 409 134	16 409 134
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 191 953							3 191 953
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		13 752 926	20 000			331 100	170 000	14 274 026
	Nyári diák munkások bértámogatása, egyéb átvett pénzeszköz	582 932							582 932
900020	2020. évi víz és csatorna pályázat						314 500		314 300
	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei ÁH-n kívülről			2 001 000					2 001 000
	Önkormányzat összesen:	16 516 790	13 752 926	2 021 000	1 100	3 000 000		16 409 134	52 516 350

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

adat forintban

Szám	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció							Finanszírozási kiadások			Kiadások összesen
		Szociális programok	Közművelődési programok	Önkormányzatok, szervezetek támogatása	Egyéb köznevelési programok	Egyéb kulturális programok	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Egyéb finanszírozási kiadás	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3 053 144	534 675	1 541 842		200 000				200 000		5 529 661
013320	Köztisztviselők fizetése és munkaadókat terhelő járulékok			* 140 000								140 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					1 725 298					453 897	2 179 195
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					971 135						971 135
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 223 080	282 020	50 000								3 555 100
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			3 000 000					11 823 693			14 823 693
064010	Közügyi feladatok			401 461								401 461
066010	Zöldterület-kezelés			850 000								850 000
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			1 475 725		318 000			12 479 370			14 273 095
	Dologi kiadások módosítása			1 060 252								1 060 252
	Működési célú pénzeszköztátadások					595 144						595 144
	Nyári diák munkások bér, járuléktérhe											278 932
	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások									60 000		60 000
072111	Háziorvosi alapellátás					260 000						260 000
072312	Fogorvosi ügyeleti ellátás					4 000						4 000
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 138 000	425 305	3 000 000					1 812 421			6 375 726
	Beruházások módosítása							1 206 500				1 206 500
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			72 960								72 960
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			800 000								800 000
	Szociális segélyek módosítása											1 200 000
	Önkormányzat					577		1 206 500	26 113 484	260 000	453 897	52 516 350

**Pördefölde Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében
az egyéb működési kiadások II. módosított összege**

forint

Feladat Megnevezése		eredeti előirányzat		módosítás mértéke	II. módosított előirányzat	
		Működési célú ÁH-n kívültre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre		Működési célú ÁH-n kívültre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre
Cím- szám						
Államháztartáson kívülre						
1	- Háztartások támogatása (tanévkezdés, karácsony)	238 000			238 000	
2	- Háziorvosi alapellátás	260 000			260 000	
3	- 2020. évi víz- és csatornadíj pályázati támogatás			314 400	314 400	
4	- Fogorvosi ügyelet	4 000			4 000	
5	- Egyház támogatása	50 000			50 000	
6	- egyesületi tagdíjak	30 000			30 000	
Államháztartáson kívülre összesen:		582 000	-	314 400	896 400	-

Államháztartáson belülre		Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre		Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre
1	- Közös önkormányzati hivatal támogatása	515 000			515 000	
2	- kistérségi társulás - tagdíj	100 800			100 800	
3	- Fogorvosi alapellátás	9 000			9 000	
4	- Védőnői szolgálat	110 000			110 000	
5	- Dr. Hetés Rendelőint. Támogatása	14 737			14 737	
6	- Pákai Gyógyszertár takarítási bér-költségeihez jár	21 598			21 598	
7	- falugondnoki szolg. 2020. évi jár	200 000			200 000	
8	-Óvoda pályázat önrő hozzájárulás			93 244	93 244	
9	- Óvoda Társulás működéséhez hozzájárulás			187 500	187 500	
Államháztartáson belülre összesen:		971 135	-	280 744	1 251 879	-

Pördefölde 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
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1211615	1211615	1461615	1211615	1211615	1511615	1247525	1463117	1511615	1661615	1601615	1211613	16516790
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						400000		13352926					13752926
B3 Közhatalmi bevételek	80000	25000	621000	150000	100000	74700	25000	6508	680000	250000	5192	- 3600	2021000
B4 Működési bevételek												1100	1100
B5 Felhalmozási bevételek		125000	598455			598456	200090	24522	598456	31178	225388	598455	3000000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	10000	10000	10000	10000	10000	185100	20000	20000	20000	334300	10000	6000	645400
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10000	10000	10000	10000	10000	10000	20000	20000	20000	20000	20000	10000	170000
B8 Finanszírozási bevételek	16409134												16409134
Bevételek összesen:	17720749	1381615	2701070	1381615	1331615	2779871	1512615	14887073	2830071	2297093	1862195	1830768	52516350
Kiadások													
K1 Személyi juttatások	617852	617852	617852	617852	617852	617852	617852	859352	617852	617852	617852	617852	7655724
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	103500	103500	103500	103500	103500	103500	103500	140932	103500	103500	103500	103500	1279432
K3 Dologi kiadások	878272	878272	878272	870997	878272	878272	397272	299020	878272	878272	878272	878271	9471736
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	95830	95830	95830	95830	96680	160000	260000	160000	160000	160000	160000	460000	2000000
K5 Egyéb működési célú kiadások	131336	131336	131336	146296	2018779	131336	131336	445736	131336	131336	412080	131334	4073577
K6 Beruházások											1206500		1206500
K7 Felújítások				5911846			5911847	12479370		1812421			26115484
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			100000						100000			60000	260000
K9 Finanszírozási kiadások	453897												453897
Kiadások összesen:	2280687	1826790	1926790	7746321	3715083	1890960	7421807	14384410	1990960	3703381	3378204	2250957	52516350

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

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Pördefölde 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 Pördefölde Község Önkormányzatára és a képviselő-testületre.

¹2. §

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

36 107 216 Ft
azaz Harminchatmillió-egyszázhétezer-kettőszáztizenhat 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	14 539 378	14 575 288	16 516 790
b.) Közhatalmi bevétel	2 080 000	2 021 000	2 021 000
c.) Működési bevétel	1 100	1 100	1 100
d.) Felhalmozási bevételek	2 775 388	2 975 478	3 000 000
e.) Működési célú átvett pénzeszközök	116 000	331 100	645 400
f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 000	170 000	170 000
g.) Felhalmozási célú támogat áh. belül	0	13 752 926	13 752 926

²3. §

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

52 062 453 Ft
azaz Ötvenkettőmillió-hatvankettőezer-négyszázötvenhárom Ft

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

¹ Megállapította a 11/2020(XII.14) önk. rendelet 1.§-a hatályos 2020.12.15-től

² Megállapította a 11/2020(XII.14) önk. rendelet 2.§-a hatályos 2020.12.15-től

	eredeti	I. módosított	adat Ft-ban II módosított
	előirányzat	előirányzat	előirányzat
a.) Személyi juttatások	7 414 224	7 414 224	7 655 724
b.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 242 000	1 242 000	1 279 432
c.) Dologi kiadások	10 539 263	10 531 988	9 471 736
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000	2 000 000
e.) Egyéb működési célú kiadások	1 755 502	3 478 433	4 073 577
f.) Felújítások	13 636 114	26 115 484	26 115 484
g.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000	200 000	260 000
h.) Beruházási kiadások	0	0	1 206 500

³4.§

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

15 955 237 Ft

azaz tizenötmillió-kilencszázötvenötezer-kettőszázharminchét Ft, melyből

a.) a működési bevételek és működési kiadások egyenlege	5 296 179 Ft.
b.) a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	10 659 058 Ft.

5.§

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

16 409 134 Ft

azaz tizenhatmillió-négyszázkilencezer-egyszázharmincnégy Ft, melyből

a.) működési célú költségvetési maradvány	3 767 667 Ft
b.) felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 641 467 Ft

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

453 897 Ft

azaz négyszázötvenháromezer nyolcszázkilencvenhét Ft

Finanszírozási kiadások, melyből

a.) működési célú finanszírozási kiadások	453 897 Ft
---	------------

⁴(3) Az önkormányzat 2020. évi

	eredeti	I. módosított	II módosított
	előirányzat	előirányzat	előirányzat
Tárgyévi kiadásai	36 041 000 Ft	50 236 026 Ft	52 516 350
Tárgyévi bevételei	36 041 000 Ft	50 236 026 Ft	52 516 350

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 11/2020(XII.14) önk. rendelet 3.§-a hatályos 2020.12.15-től

⁴ Megállapította a 11/2020(XII.14) önk. rendelet 4.§-a hatályos 2020.12.15-től

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

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

(3) A kiadási főösszeget 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 3 főben hagyja jóvá. A létszám részletezését a 9. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 3 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 beszedésére 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 lekötetheti 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 előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül 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 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, 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.

⁵ Megállapította a 11/2020(XII.14) önk. rendelet 5.§-a hatályos 2020.12.15-től

(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 díjkezdvezmény csökkenti a havonta fizetendő személyi térítési díj összegét. Más településen működő köznevelési intézménybe járó gyermek részére biztosított étkezési térítési díjkezdvezmény a szülő részére utólag számla ellenébe kerül kifizetésre.

(9) Az egyéb támogatás címén biztosított étkezési térítési díjkezdvezményt 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 díjkezdvezmény utólag számla ellenében kerül kifizetésre a szülő részére az önkormányzat házi pénztárából.

(12) Hatályát veszti Pördefölde 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 beszedésekor 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 pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése
- b) kiküldetés, munkába járási utazási költségtérítés
- 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 13-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 beszedett 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 13.

Horváth Józsefné sk
Polgármester



Tóthné Péter Judit sk
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. február 14.

Tóthné Péter Judit sk
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 **36 041 000 Ft** bevétellel és kiadással jóváhagyta. A költségvetési főösszeget az év folyamán egy alkalommal már módosítani kellett, a módosított költségvetési főösszeget 50 236 26 Ft-ban fogadta el a képviselő testület.

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 Pördefölde 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.

Részletes indokolás:

I. Költségvetési bevételek módosítása

1.§. (1)

Az önkormányzat 2020. évi módosított költségvetési bevételeinek összegét **36 107 216** 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 megemelni **1 941 502** forinttal az alábbi indokok alapján:

- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 72 960 Ft módosított előirányzatát indokolt 210 330 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 tüzifa támogatás, a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás és a 2020. évi víz- és csatorna pályázat támogatási összegeket 948 240 Ft összegben.
- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről:

Az Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről módosított előirányzat összegét indokolt 582 932 Ft-tal módosítani a várható teljesítési adatokat tekintve.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről részelőirányzat összegét 3 774 885 Ft-ban javaslom elfogadni.

A Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt módosított előirányzat összegét 16 516 790 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) b.)Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek módosított előirányzatának a módosítása nem indokolt.

A közhatalmi bevétel módosított előirányzatának az összegét 2 021 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) c.)Működési bevétel

Működési bevételeink 1 100 Ft összegű eredeti előirányzat módosítása nem indokolt.

A működési bevétel módosított előirányzatának az összegét 1 100 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) d.)Felhalmozási bevétel

A felhalmozási bevételek 2 975 478 Ft összegű módosított előirányzatának a módosítása indokolt. A módosítás összege 24 522 Ft, mely a KPA kötelezettségünk 2020. évi kiszámlázott várható összege.

A felhalmozási bevételek módosított előirányzatának az összegét 3 000 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

Működési célú átvett pénzeszközök 331 100 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 314 300 Ft-tal megnövelni, mely a 2020. évi víz és csatornaszolgáltatás pályázati támogatás Zalavíz Zrt-nek átadott összege.

A Működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzatának az összegét 645 400 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) f.)Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 170 000 Ft összegű módosított előirányzatát nem indokolt módosítani.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszközök módosított előirányzatának az összegét 170 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

1.§.(2) g.) Felhalmozási célú támogatások áh-n belül

Felhalmozási célú támogatás áh-n belül módosított előirányzat összegét nem indokolt módosítani.

A felhalmozási célú támogatások áh-n belül módosított előirányzatának az összegét 13 752 926 Ft-ban javaslom elfogadni.

A költségvetési bevételeink 33 826 892 Ft módosított előirányzatának az összegét 1 980 324 Ft-tal javaslom megemelni, és a módosított előirányzat összegét 35 807 216 Ft-ban javaslom elfogadni.

II. Költségvetési kiadások módosítása

2.§.(1) Az önkormányzat 2020. évi módosított költségvetési kiadásainak összegét **51 762 453** forintban javaslom elfogadni az alábbi kiemelt előirányzatok figyelembevételével:

2.§.(2) a) Személyi juttatások

A személyi juttatások 7 414 224 forint összegű eredeti előirányzatának összegét indokolt 241 500 Ft-tal módosítani. A módosítás indoka, hogy az önkormányzat 2 fő diákmunkást foglalkoztatott július és augusztus hónapban. A módosítás a törvény szerinti illetmény, munkabér részelőirányzatot érinti. **A személyi juttatások módosított előirányzatának az összegét 7 655 724 Ft-ban javaslom elfogadni.**

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

A munkaadót terhelő járulékok 1 242 000 Ft összegű eredeti előirányzatát indokolt módosítani. A módosítás a személyi juttatások módosításával függ össze.

A munkaadót terhelő járulékok módosított előirányzatának az összegét 1 279 432 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) c) Dologi kiadások

A dologi kiadások 10 531 988 Ft módosított előirányzatának **összegét indokolt 1 060 252 Ft-tal** lecsökkenteni az alábbiak alapján:

- Készletbeszerzés részelőirányzaton belül az üzemeltetési anyagok beszerzése módosított előirányzatának összegét indokolt 200 000 Ft-tal megnövelni a várható teljesítési adatokat tekintve.
- Közüemi díjak 950 000 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 80 198 Ft-tal megnövelni a teljesítési adatokat figyelembevéve.
- Vásárolt élelmezés 60 000 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 205 358 Ft-tal megnövelni a teljesítési adatokat figyelembevéve.
- Karbantartási kiadások 2 666 418 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 1 031 000 Ft-tal lecsökkenteni
- Egyéb szolgáltatások 3 355 000 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 4 508 Ft-tal lecsökkenteni a várható teljesítési adatokat tekintve
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások részelőirányzaton belül a működési célú előzetesen felszámított áfa 2 264 570 Ft összegű módosított előirányzatát indokolt 510 300 Ft-tal lecsökkenteni a várható teljesítési adatokat tekintve.

A dologi kiadások módosított előirányzatának az összegét 9 471 736 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak 800 000 Ft összegű eredeti előirányzatát indokolt 1 200 000 Ft összeggel 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 3 478 433 Ft módosított előirányzatát 595 144 Ft-tal indokolt megemlíteni az alábbiak szerint:

- a 2020. évi víz és csatornaszolgáltatás támogatásához kapott pályázati támogatás 314 400 Ft összegét tovább utaljuk a Zalavíz Zrt-nek
- Óvoda Társulás működéséhez nyújtott 280 744 Ft összegű támogatás összegével módosítani szükséges a 2020. évi átadott pénzeszközök nagyságát

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzatának az összegét 4 073 577 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2)f.) Felújítások

A felújítási kiadások eredeti előirányzatát nem indokolt módosítani.

A felújítások módosított előirányzatának az összegét 26 115 484 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2) g.) Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az egyéb felhalmozási célú kiadások 200 000 Ft összegű eredeti előirányzatát indokolt 60 000 Ft összeggel megnövelni. Az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzatának az összegét 260 000 Ft-ban javaslom elfogadni.

2.§.(2)h.) Beruházások

Beruházási kiadást a költségvetés tervezésekor nem terveztünk, azonban a módosítás során indokolt ezen részelőirányzat megtervezése, mivel az önkormányzat egyéb tárgyi eszköz beszerzését tervezi 1 206 500 Ft összegben.

A beruházási kiadások módosított előirányzatának az összegét 1 206 500 Ft-ban javaslom elfogadni.

III. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek eredeti előirányzatának módosítása nem indokolt.

A finanszírozási célú bevételek módosított előirányzatának az összegét 16 409 134 Ft-ban javaslom elfogadni.

IV. Finanszírozási Kiadások

4.§(3) 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 52 516 350 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:

Pördefölde Község Önkormányzata képviselő-testületének 11 /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 képviselőtestület 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 **50 236 026** forint összes tárgyévi bevétel és kiadás **2 280 324** forinttal történő növeléséről a és a módosított tárgyévi bevétel és kiadást **52 516 350 forint összegben történő jóváhagyásáról hoztam döntést, és és elfogadtam az önkormányzat 2020. évi költségvetésnek II. számú módosítását.**

Páka, 2020. december 13.


Horváth József
polgármester



Pördefölde 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-n belülről		1.	Személyi juttatások	
B113	Tel. Önk. Gyermekékt. Feladatok támogat	210 330		- Törvény szerinti illetmények	241 500
B114	Tel. Önk. Kulturális. Feladatok támogat	200 000			
B115	Működési célú költségvetési támogatások	948 240	2.	Járadékok	37 432
B116	Egyéb működési célú támogatások áh-n belül	582 932	3.	Dologi kiadások	
				- Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
2.	Felhalmozási bevételek			- közüzemi díjak	80 198
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	24 522		- vásárolt élelmezés	205 358
				- karbantartás	- 1 031 000
3.	Működési célú átvett pénzeszközök			- egyéb szolgáltatások	- 4 508
	Áh-n kívülről	314 300		- áfa	- 510 300
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				Áh-n belülről	280 744
				Áh-n kívülről	314 400
			6.	Beruházások	1 206 500
			7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
				Áh-n kívülről	60 000
	Finanszírozási bevétel			Finanszírozási kiadás	
				Összesen:	2 280 324