

## KASKANTYÚ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

### ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2020.február 13-i ülésére

Tárgy: **Rendelet Kaskantyú község önkormányzata 2020. évi költségvetéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (2) bekezdés a) és b) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a közös hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásukat éves költségvetés alapján folytatják.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2020. évi költségvetését a 2019. év LXXI. törvénnyel fogadta el a parlament és 2020. január 1-én lépett hatályba.

A jegyző a költségvetési szerv vezetőjével az előzetes egyeztetést lefolytatta, melynek eredményét jegyzőkönyvben rögzítették.

Az önálló elemi költségvetésből következően 2020. február 15-ig a helyi önkormányzat, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szerv gazdálkodásáról önálló költségvetést és majdan önálló beszámolót kell készíteni. A közös hivatal költségvetése a székhelytelepülésen kerül megtervezésre. Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (óvoda) elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá (Ávr. 33.§ (1) bekezdés).

Az önkormányzat, a közös hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül adatot kell szolgáltatni a Kincstár területileg illetékes szervéhez (Ávr. 33. § (2) bekezdés).

Az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

- a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele, beleértve a betét visszavonását, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- az előző bekezdésen túli költségvetési hiány finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

- a költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stab.tv. szerinti ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az ügyek várható együttes összegével együtt,
- a Stab.tv. szerinti adósságot keletkeztető kötelezettség-vállalásból és kezesség-vállalásból fennálló kötelezettségeket, az ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósság felső mértékének meghatározásánál figyelembe vehető saját bevételeket,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékot.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei, és kiadásai között kell még megtervezni:

- helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen:
- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott köz-foglalkoztatottak létszámát is. A helyi önkormányzat által foglalkoztatott köz foglalkoztatottak létszámát a költségvetési rendeletnek a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait tartalmazó részében kell bemutatni.

A költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul – szöveges indokolással – kell továbbra is bemutatni:

- a helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint
- a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, stb.), valamint
- az előirányzat felhasználási tervet.
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

## Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat a finanszírozását a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít.

Kaskantyú Község Önkormányzata bevétele a 2020. évben a következőkből épül fel.

B1) Működési célú támogatás államháztartáson belülről:

B11) Az önkormányzatok működési támogatásai

1.) A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai:

a.) Az önkormányzati hivatal működési támogatását közvetlenül a székhely önkormányzat kapja, ezért csak a támogatással nem finanszírozott részt kell átadnunk Tabdi községnek. A támogatás megosztása lakosság szám arányosan történik, az önkormányzati választás éve (2019) első napjának állandó lakosság száma után. Ez a támogatási összeg 2019. évi alapján kerül be a költségvetésbe, március folyamán várható a tényleges támogatás közzélése.

b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódóan az előző évben 13.106.211,- Ft állami támogatást kaptunk, ez az összeg a 2020. évben 13.250.548.-Ft-ra változott.

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladatai a következők: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása, közvilágítás fenntartása, köztemető fenntartása, közutak fenntartása.

c.) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátására, az előző évben 5.000 ezer Ft-ot kapott az önkormányzat, ez az idei évben nem változott. Ezt a támogatást az Mőtv. 13. §-ában meghatározott egyes - az előzőekben nem nevesített - feladatok ellátására fordíthatja az önkormányzat.

Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok finanszírozására V.I.1. alapján kiegészítést kap az önkormányzat 5.449.897,- forintot.

d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok ellátásához 479.400,- forint támogatást kap az önkormányzat, ez 12.750.- forinttal kevesebb mint, az előző évi támogatás.

e.) Üdülőhelyi feladatok támogatása: az önkormányzat nem lát el ilyen feladatot.

f.) I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés (pótlólagos támogatás) összege: 8.501.323.- forint

*Közös szabály:* Az I.1. a)-f) pont szerinti támogatások a beszámítással csökkentett, kiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra, illetve turisztikai kiadásokra használható fel.

I.6. Polgármester illetmény támogatására 2020. évben 1.120.500,- forintot kap az önkormányzat, az előző évi támogatáshoz képest 49.900,- forinttal csökkent ez az összeg.

Az I. jogcímen kapott támogatás mindösszesen: 28.256.071.- forint.

2.)A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

2013. január 1.-től kötelező önkormányzati feladatok közé tartozik az óvoda működtetése, illetve az intézményi étkeztetés ellátása.

A települési önkormányzat az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására is kap támogatást. Az óvoda működtetésére, ezen belül az óvodapedagógusok, és óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 11.239.433- Ft-ot kapott előző évben az önkormányzat, ez az összeg 12.454,450.- forintra nőtt. Az óvoda üzemeltetésére, pedig 1.634.000-Ft-ot kapott az önkormányzat, erre a feladatra a 2020. évben 2.045.400,- forintot kap az önkormányzat.

*Közös szabályok:* A támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

1.) A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címén 7.353.000,- forintot, és gyermekétkeztetés feladatainak támogatása címén 5.872.800,- forintot, illetve rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése címén 131.670,- forintot kap az önkormányzat, házi segítségnyújtásra 4.620.000,- forintot kap az önkormányzat ez összesen 17.977.470,- forint.

*Közös szabályok:* A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatását a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladataira, és a gyermekétkeztetés feladataira, továbbá a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az önkormányzat helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható fel.

4.) A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat a kulturális feladatainak ellátására a 2020. évben 1.800.000.- Ft-ez az összeg a tavalyi évhez képest nem változott

B16) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A Társadalombiztosítási alaptól a védőnői feladatok ellátására az önkormányzat 1.877.400,- forinttal terveztünk.



Működési célú támogatásértékű bevételt a munkaügyi központtól összesen 9.790.509 forinttal terveztünk.

Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyún TOP-2.1.3-15-BK1-2016-00028 pályázat keretén belül támogatásként 96.176.323,- forintot kapott az önkormányzat.

Fenntartható közlekedésfejlesztés Kaskantyún TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00002 jogcímen 55.000.000.- támogatást kapott az önkormányzat

A legtöbb támogatást konkrétan megnevezett működési feladatainkhoz nyújt a központi költségvetés, melyet más feladatokhoz nem használhatunk fel.

A lakosságszám után járó támogatásnál az előző évi 1000 fő helyett 995 fő után – részesül az önkormányzat támogatásban.

B3) Közhatalmi bevételeket összességében az előző évi teljesülés szintjén terveztük. A gépjárműadóból 2013.01.01-től 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

B4) Az intézményi működési bevételek az óvodai-iskolai intézményi étkeztetés térítési díjaiból, az egyéb sajátos bevételekből, a bérleti díj bevételekből, illetve a könyvtárszolgálati díjakból áll, illetve az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételekből. A bérleti díjak a közterület díjakat tartalmazza, illetve az önkormányzat tulajdonát képező ingatlanok bérleti díját. Az intézményi működési bevételek az előző évi teljesítés szintjén lettek tervezve.

B2) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Az előző időszakban megérkeztek a támogatások új összegekkel nem terveztünk, maradványként a következő időszakban megjelenik.

B5) Felhalmozási bevétellel nem terveztünk.

B6 – B7) Működési - Felhalmozási célú átvett pénzeszközzel egyelőre nem terveztünk.

B8) Finanszírozási bevétellel: előző évi maradvány igénybevételével terveztünk 154.486.072 forint összegben, ez nyújt fedezetet a működési és felhalmozási hiányra.

### **Önkormányzati kiadások alakulása**

#### **Működési kiadások:**

- A személyi juttatások az önkormányzat esetében 31.115.298,- Ft. Ez az összeg tartalmazza a polgármester személyi juttatásait, 0,5 fő védőnő bérét. A könyvtári és közművelődési feladatok ellátására alkalmazott 1 főt. Zöldterület üzemeltetéshez szükséges 1 fő bérét. Köztemető működtetéséhez szükséges 1 fő bérét. Házi segítségnyújtás működtetéséhez szükséges 2 gondozó bérét. A buszforduló pályázat 1 fő bérét. A személyi juttatások tartalmazzák továbbá a 2019. december hónapjában alkalmazott közfoglalkoztatottak személyi juttatásait is.

A cafetéria bruttó kerete 2019. évvel megegyezően a köztisztviselői illetményalap (38.650.- Ft) ötszöröse. A kifizetést 17,5 % szociális hozzájárulás és 15 % munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség terheli. A közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók részére a cafetéria juttatás 5.000 Ft/hó összegben került tervezésre.

- A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó az önkormányzat esetében 4.825.219,- Ft.
- Dologi kiadások az önkormányzat esetében 24.010.000,- Ft. Ebben jelentős kiadás a közvilágításra tervezett dologi kiadás, ami 1.740 ezer Ft. Ugyancsak ebben az összegben jelenik meg a két folyamatban lévő pályázat (Csapadék víz elvezetés, és Buszforduló) dologi kiadásai összesen 5.700 ezer Ft. összegben.
- Az egyéb működési kiadások összege: 3.392.017,- Ft. Itt jelenik meg a közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2.544.103,- Ft. KTKT éves tagdíja 100.000,- forint. Az orvosi ügyelet működtetésének finanszírozása az idei évben 654.944,- Ft, az ivóvízminőség javító önkormányzati társulás tagdíja 92.970,- forint, illetve a gyepmesteri telep működtetésének finanszírozása, ami az előző évi szinten lett tervezve.
- A szociális ellátások: az önkormányzat költségvetésében került tervezésre a központi támogatás a tavalyi évhez viszonyítottan jelentős mértékben nőtt, 2020. évben a támogatás összege 7.353.000,- Ft, kötelező kiadások levonása után (pl: vásárolt élelmiszer kiadása), illetve a térítési díjak elszámolása után szociális segélyezésre összesen 4.500.000,- Ft fordítható.
- A Napköziotthonos Óvoda esetében a személyi juttatás 14.293.569,- Ft a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pedig 2.537.374,- Ft, amely tartalmazza 1 fő vezető óvodapedagógus éves bérét és járulékait, 1 fő óvodapedagógus 12 havi bérét és járulékait, 2 fő dajka bérét és járulékait, illetve 1 fő fejlesztő pedagógus bérét és járulékát is, valamint 1 fő fejlesztő pedagógus megbízási díját is.
- 2019. évtől a gyermekétkeztetési feladatok az óvoda intézményhez kerültek besorolásra így az erre a célra kapott 5.872.800,-Ft támogatás személyi és dologi kiadások felhasználására is fordítható.

#### Kistérségi Társulásnak átadott önkormányzati feladatok:

- A kiskőrösi kistérség önkormányzatai a Kiskőrösi Többcélú Társulást 2004. szeptember 30. napján hozták létre, a megállapodás szerint az önkormányzatok a Társulás általános működéséhez is kötelesek támogatást nyújtani.
- A Társulás feladatátadási megállapodás alapján látja el a háziorvosi ügyeletet 2007. január 1. napjától, a gyepmesteri telep működtetését 2012. évtől. 2013. évtől az általános iskolai oktatást a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ, az óvodai nevelési feladatokat Kaskantyú Község Önkormányzata vette át.

#### Felhalmozási kiadások:

##### Beruházással terveztünk:

Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyún TOP-2.1.3-15BK1-2016-00028 pályázat keretén belül 91.610.123,- forintot terveztünk beruházási kiadásokra.

Fenntartható közlekedésfejlesztés Kaskantyún TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00002 pályázat keretén belül 51.944.400,- forintot terveztünk beruházási kiadásokra.

- A rendelet-tervezetben megközelítőleg 3.334 ezer Ft általános tartalékot terveztünk a - Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyún - című projekt

kiadásaihoz. A további tartalék összege 3.626.628 Ft. A polgármester a rendeletben jóváhagyott feltételek mellett csoportosíthat át a kiemelt előirányzatok és feladatok között abban az esetben, ha a feladat elvégzéséhez nem elegendő a fedezet.

- A rendelettervezetben külön bontásban szerepelnek az önkormányzat kötelező feladatai, önként vállalt feladatai és állami (államigazgatási) feladatok.

- A települési önkormányzat által ellátandó feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése határozza meg.

#### A hiány finanszírozása:

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok egyenlegét külön-külön állapítja meg (hiány vagy többlet). 2013. évtől a rendeletben működési költségvetésre hiány nem tervezhető.

Hiányon az előző évek pénzmaradványának igénybevétele, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítéséből, beváltásából származó bevételek után is még fennálló hiányt értjük. Az önkormányzat rendelettervezetében a céltartalékot is beszámítva nem szerepel hiány.

#### Tájékoztató táblák, a költségvetés mellékletei:

- Az önkormányzat összevont mérlegét, melyet az előterjesztéshez csatolt 1. sz. kimutatás, a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban, melyet a 2. sz. kimutatás, a közvetett támogatásokat, a 3. sz. kimutatás, az előirányzat-felhasználási tervezet a 4. sz. kimutatás tartalmazza.

- A költségvetési rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat összes bevételét kiemelt előirányzatonként, 2. melléklete az önkormányzat összes kiadását előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, 3. melléklete a költségvetési egyenleget, valamint a hiány finanszírozását, 4. és 5. melléklete az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételét és kiadását, 6. melléklete a beruházásokat és felújításokat, 7. melléklete a stabilitási törvényben meghatározott adatokat.

# KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a szabályozás várható következményeiről

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselőtestületi ülés időpontja: 2020. február 13.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i><b>Rendelet Kaskantyú Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről</b></i>
Társadalmi hatás	A rendelet a közfeladatok ellátásának mértékét, minőségét, az igénybe vehető szociális juttatásokat, a közfoglalkozást befolyásolja, melyek társadalmi hatása mérhető. A költségvetés a korábbi mértéket fenntartja, a feladatellátás színvonala összességében nem romlik.
Gazdasági hatás	A rendeletnek a gazdaságra – a gazdasági növekedésre, árakra, bérekre, versenyképességre, feketegazdaságra, munkanélküliségre, a piaci verseny mértékére, stb. – közvetlen hatása nincs.
Költségvetési hatás	A 2020. évi kiadások összegében a hiány mértéke 0 %.
Környezeti következmények	Nincs.
Egészségi következmények	Nincs.
Adminisztrációs terhek	A szabályozás végrehajtásának az adminisztrációs terhekre lényeges hatása nincs.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Mulasztásban megnyilvánuló törvénytértés. 1. Mulasztás esetén a Kormányhivatal a bíróságnál eljárást kezdeményezhet. 2. A határidő elmulasztása esetén a Magyar Államkincstár az önkormányzat finanszírozását felfüggeszti.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
- személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Kaskantyú, 2020. február 10.

  
Újházi Zsolt  
polgármester



**Indokolás**  
**Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló**  
**önkormányzati rendeletmegalkotásához**

**Általános indokolás**

Kaskantyú Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2020. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

**Részletes indokolás**

**1. §-hoz**

A rendelet hatályát állapítja meg.

**2. §-hoz**

Az Önkormányzat fő összegeit tartalmazza

**3. §-hoz**

A Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda kiadási illetve bevételi előirányzatát határozza meg.

**4. §-hoz**

A költségvetési rendelet mellékleteire tesz javaslatot.

**5. §-hoz**

A tartalékról rendelkezik.

**6. §-hoz**

Az esetleges hiány finanszírozását szabályozza.

**7. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

**8. §-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.



Kaskantyú, 2020. február 10.



Újházi Zsolt  
polgármester



KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
\_/2020. ( ) önkormányzati rendelete

*Kaskantyú község önkormányzata 2020. évi költségvetéséről*

Kaskantyú Község 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:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságára, az Önkormányzatra, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szerveire (továbbiakban együtt költségvetési szervek) terjed ki.

2. Főösszegek

2. §

A Képviselőtestület Kaskantyú község önkormányzata 2020. évi költségvetése

- |                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| a) bevételi főösszegét    | 242.492.572 Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét     | 235.531.944 Ft-ban, |
| c) működési céltartalékát | 6.960.628 Ft-ban,   |
| d) hiányát                | 0 Ft-ban            |

állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület a Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási főösszegét 27.902.351 Ft-ban állapítja meg.

3. Bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

4. §

(1) A 2. § a) és b) pontjában meghatározott

- a) bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra az 1. melléklet A) pontja, a költségvetési szervekre az 1. melléklet B) pontja
- b) kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra a 2. melléklet A) pontja, a költségvetési szervek kiadására és engedélyezett létszámára a 2. melléklet B) pontja

tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat (helyi önkormányzat és költségvetési szervek együttesen) költségvetési egyenlegét, továbbá a 2. § d) pontjában jóváhagyott működési és felhalmozási hiány részletezését, finanszírozását a 3. melléklet
- b) az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 4. melléklet, kiadásait az 5. melléklet,

c) az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításánál figyelembe vehető bevételeket, a fennálló és tervezett kötelezettségeket a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 4. Tartalékok

##### 5. §

A 2. § c) pontjában meghatározott működési céltartalék a 2. melléklet A) pontjában jóváhagyott önkormányzati költségvetés működési költségvetésében jóváhagyott, év közben felmerülő kiadási többletének fedezetére szolgál.

#### 5. A hiány finanszírozása

##### 6. §

(1) A Képviselő-testület a 2. § d) pontjában nem határozott meg hiányt.

(2) A Képviselő-testület hitel felvételéről, és a polgármester hitelfelvétellel kapcsolatos egyedi felhatalmazásáról szükség szerint, év közben dönt, amennyiben a hiány összege a tervezettől magasabb, vagy a bevételek és kiadások alakulása miatt a likviditás biztosításához szükséges.

#### 6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

##### 7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) az önkormányzat tulajdonában álló értékpapír vagyonból a likviditás biztosítására, értékpapírt értékesítsen.
- b) az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésében jóváhagyott előirányzatokat bármely feladaton, ideértve új feladat, és új kiemelt előirányzat létrehozását is – pályázaton elnyert támogatás összegével a bevételi és kiadási előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett módosítsa, továbbá a feladatellátás érdekében a kiadási főösszeg változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével kiemelt előirányzatai között átcsoportosítsa.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult – legfeljebb 2020. december 31. napjáig lekötött – bankbetétben elhelyezni, továbbá a költségvetési éven belül elidegeníthető, tőkegarantált értékpapírt vásárolni, melyről köteles a Képviselő-testületet a legközelebbi rendes ülésén tájékoztatni.

##### 8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Újházi Zsolt  
polgármester

Filus Jánosné  
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2020. \_\_\_\_\_

A kihirdetés módja: önkormányzati hivatal hirdetőtábla

Filus Jánosné jegyző

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE						(Ft-ban)	
MEGNEVEZÉS	Működési		Felhalmozási		Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
<b>BEVÉTELEK</b>							
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>74 201 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 201 300</b>	<b>0</b>
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	62 533 391				62 533 391	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	11 667 909				11 667 909	0
<b>B2</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0	0
B3	<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>11 300 000</b>				<b>11 300 000</b>	<b>0</b>
B4	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 505 200</b>				<b>2 505 200</b>	<b>0</b>
B5	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
B6	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZŐK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL</b>					<b>0</b>	<b>0</b>
B7	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZŐK</b>					<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>88 006 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88 006 500</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK</b>							
K1	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>45 408 867</b>				<b>45 408 867</b>	<b>0</b>
K2	<b>MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>7 362 593</b>				<b>7 362 593</b>	<b>0</b>
K3	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>34 976 408</b>				<b>34 976 408</b>	<b>0</b>
K4	<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	<b>4 500 000</b>				<b>4 500 000</b>	<b>0</b>
K5	<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>3 432 017</b>				<b>3 432 017</b>	<b>0</b>
K5	<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (Tartalék)</b>	<b>6 960 628</b>				<b>6 960 628</b>	<b>0</b>
K6	<b>BERUHÁZÁSOK</b>			137 350 723		137 350 723	0
K7	<b>FELÚJÍTÁSOK</b>			0		0	0
K8	<b>EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					0	0
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>102 640 513</b>	<b>0</b>	<b>137 350 723</b>	<b>0</b>	<b>239 991 236</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési egyenleg (Többlet-Hiány)</b>	<b>-14 634 013</b>	<b>0</b>	<b>-137 350 723</b>	<b>0</b>	<b>-151 984 736</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZIROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK</b>							
<b>B8</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (Hiány belső finanszírozása)</b>	<b>20 240 349</b>	<b>0</b>	<b>134 245 723</b>	<b>0</b>	<b>154 486 072</b>	<b>0</b>
	Maradvány igénybevétele	20 240 349		134 245 723		154 486 072	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések					0	0
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása					0	0
<b>K9</b>	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (Többlet felhasználása)</b>	<b>2 501 336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 501 336</b>	<b>0</b>
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 501 336					
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>108 246 849</b>	<b>0</b>	<b>134 245 723</b>	<b>0</b>	<b>242 492 572</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>105 141 849</b>	<b>0</b>	<b>137 350 723</b>	<b>0</b>	<b>242 492 572</b>	<b>0</b>

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA TÖBBÉVES KIHATÁSSAL  
JÁRÓ DÖNTÉSEINEK ELŐIRÁNYZATAI ÉVES BONTÁSBAN 2020.

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
<b>1.</b>	<b>Beruházások</b>		
	Adott beruházások összes kiadása	137350723	
	Tárgyévet megelőző évi kiadás		
	Tárgyévi kiadás		
	Tárgyévet követő évek kiadása	137350723	
	- ebből		
	2021.évben	137350723	
	2022.évben		
<b>2.</b>	<b>Felújítások</b>		
<b>3.</b>	<b>Támogatások, szakmai programok</b>		
<b>4.</b>	<b>Egyéb kötelezettségvállalás</b>		
	<b>Tárgyévi kiadás mindösszesen</b>		



## KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020.ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
	Óvodai ellátás		
	Általános iskolai menza és napközis ellátás		
	Szociális étkeztetés		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	0	0
	Gépjárműadó elengedése, mentessége	0	
	Magánszemélyek kommunális adója elengedése		
	Bírság, pótlék elengedése		
3. 1.	Adóelengedés, mentesség összesen	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény		
	Gépjárműadó kedvezmény	0	
	Bírság, pótlék kedvezmény		
3. 2.	Kedvezmény összesen	0	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0
	Civil szervezetek ingyenes helyiséghasználata		
	Kábeltelevíziót üzemeltető vállalkozás		
	Falugazdász		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0
	Vállalkozó fogorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Vállalkozó háziorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Mindösszesen	0	0





A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS (Ft-ban)

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>									
<b>B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>									
<b>I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>									
I. a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása						-	-	-
I.1 a	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása						-	-	-
I.1 b	A zöldségtermesztéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása								
I.1 ba	A zöldségtermesztéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	3 134 880					3 134 880	-	-
I.1 bb	Közvilágítás feladatainak támogatása	9 944 000					9 944 000	-	-
I.1 bc	Közműfenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	356 868					356 868	-	-
I.1 bd	Közüti fenntartásának támogatása	2 814 800					2 814 800	-	-
	<b>Beszámítási összeg</b>								
I.1 c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:	5 000 000					5 000 000	-	-
I.1 d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	479 400					479 400	-	-
V.1.1	Kiegészítés	8 501 323							
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 024 800							
I.6.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása								
	A településképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása								
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	28 256 071					18 729 248		
<b>II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>									
II.1.	Ovodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	12 454 450					12 454 450	-	-
II.2.	Óvodaműködési támogatás	2 045 400					2 045 400	-	-
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minőségéből adódó többletkiadásokhoz								
	Óvodapedagógusok munkáját segítő kiegészítő támogatása								
	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 499 850					14 499 850	-	-
<b>III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÖLETI ÉS GYERMEKÉKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>									
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7 353 000					7 353 000	-	-
III.3db	Házi segítségnyújtás - személyi godozás	4 620 000					4 620 000	-	-
	Házi segítségnyújtás - szociális ágazati és összevont pótlék								
III.5.	Gyermekéktetés támogatása								
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	3 872 000					3 872 000	-	-
III.5.b	Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	2 000 800					2 000 800	-	-
III.6.	A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	131 670					131 670	-	-
	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	17 977 470					17 977 470	-	-
<b>IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>									
IV.1.d	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1 800 000					1 800 000	-	-







<b>Tulajdonosi bevételek</b>								-	-	-
<b>Ellátási díjak</b>								-	-	-
096015: Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	-							-	-	-
107052 Házi segítségnyújtás	-							-	-	-
<b>Ellátási díjak összesen</b>	-							-	-	-
<b>Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek</b>								-	-	-
011130: Önkormányzati jogalkotás								-	-	-
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	94 500							94 500	-	-
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd. Kapcs.fel	78 300							78 300	-	-
081071: Udulói szálláshely szolg. És átk.	21 600							21 600	-	-
082044: Könyvtári szolg.	1 350							1 350	-	-
092091: Közműv., közösségi és társi. Részv. fejlesztése	9 450							9 450	-	-
096015: Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	-							-	-	-
<b>Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek összesen</b>	<b>205 200</b>							<b>205 200</b>		
<b>Általános forgalmi adó visszatérítése</b>								-	-	-
<b>Kamatbevételek</b>	<b>600 000</b>							<b>600 000</b>	-	-
<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>								-	-	-
<b>Egyéb működési bevételek - kiadások visszatérítése</b>								-	-	-
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd. Kapcs.fel								-	-	-
066020 Város és községgazdálkodás								-	-	-
<b>Kiadások visszatérítése összesen:</b>	<b>-</b>							<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 605 200</b>							<b>1 605 200</b>		
<b>B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTEL</b>										
B51 Immateriális javak értékesítése								-	-	-
B52 Ingatlanok értékesítése								-	-	-
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								-	-	-
B54 Részesedések értékesítése								-	-	-
B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								-	-	-
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>-</b>							<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL											
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről									-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									-	-	-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									-	-	-
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>									-	-	-
B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK											
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről									-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									-	-	-
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									-	-	-
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>									-	-	-
<b>MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL ÖSSZESEN</b>									-	-	-
<b>Önként vállalt feladatok</b>											
	0								0	0	0
<b>Államigazgatási feladatok</b>											
	0								0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	87 106 500								87 106 500		

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés				Felhalmozási költségvetés				ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felülbiztosított előirányzat	Felülbiztosított	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felülbiztosított előirányzat	Felülbiztosított	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felülbiztosított
Kaskantyú Napköziotthonos Óvoda									28 779 148	-	-
Intézményi támogatás önkormányzattól	28 779 148								900 000		
Intézményi saját bevétel	900 000								223 203		
Maradvány igénybevétele	223 203										
<b>Önként vállalt feladatok</b>											
	0				0				0	0	0
<b>Államigazgatási feladatok</b>											
	0				0				0	0	0
<b>Intézményi költségvetési bevétel összesen</b>	27 902 351								27 902 351		

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSEGVETÉS

Kiemelt célirányzat megnevezése	Személy juttatások (K1)		Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		Dologi kiadások (K3)		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		Egyéb működési kiadások (K5)		ÖSSZESEN	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)	(Ft-ban)
<b>Kötelező feladatok</b>												
011130-Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. lev.	6 847 260		1 219 823		5 300 000						13 367 063	0
011320-Köztisztviselői keret					600 000						600 000	0
013350-Az önkormányzati vagyonmal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2 571 600		459 030		190 000						3 220 630	0
018010-Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel					2 960 000				6 080 028		9 920 028	0
018020-Központi költségvetési befizetések					10 000						10 000	0
018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek					0				3 432 017		3 432 017	0
041233-Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8 127 180		711 128		670 000						1 401 128	0
041234-Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0						0	0
045160-Közutak, hidak, csatornák, felújítások, felújítások	233 943		41 057		2 460 000						2 735 000	0
047410-Az es. bekezdésben felsoroltak kivételével, felújítások					3 430 000						3 430 000	0
051050-Veszélyes hulladékok begyűjtése, elszállítása, ártalmatlanítása					100 000						100 000	0
063020-Víztermelés, -kezelés, -ellátás					1 740 000						1 740 000	0
066010-Közvilágítás					790 000						790 000	0
066020-Város-, községszékhelyi egyéb szolgáltatások	2 136 800		382 940		100 000						2 619 740	0
072111-Hévízvesztő állapottartás					490 000						490 000	0
074031-Család és ifjúsági egészségügyi gondozás	1 502 302		265 153		200 000						1 967 455	0
074032-Ifjúsági egészségügyi gondozás	1 502 301		265 153		180 000						1 947 454	0
081030-Sportlétesítmények					100 000						100 000	0
081071-Légi közlekedés, repülőtér, és ártérszolgálat					530 000						530 000	0
082044-Konnyú járművek, kocsik, és járművek üzemeltetése	2 720 400		20 000		160 000						1 800 000	0
082091-Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése			485 070		2 000 000						5 205 470	0
084031-Civil szervezetek működési támogatása					0						0	0
096015-Civil szervezetek működési támogatása					0						0	0
104032-Infocentrumok, digitális szolgáltatások					0						0	0
104031-Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások					0						0	0
107052-Házi segítségnyújtás	5 473 512		975 865		100 000						6 549 377	0
107060-Egyéb szociális és természetbeni ellátások támogatásai					0			4 500 000			4 500 000	0
107060-Egyéb szociális és természetbeni ellátások támogatásai					1 700 000						1 700 000	0
107060-Egyéb szociális és természetbeni ellátások támogatásai					0						0	0
107060-Egyéb szociális és természetbeni ellátások támogatásai					0						0	0
<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>31 115 298</b>		<b>4 825 219</b>		<b>28 910 080</b>			<b>4 500 000</b>	<b>10 392 045</b>		<b>74 843 162</b>	<b>0</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>												
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>												
<b>Állami (államháztartás) feladatok</b>												
<b>Állami feladatok összesen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzati működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>31 115 298</b>		<b>4 825 219</b>		<b>28 910 080</b>			<b>4 500 000</b>	<b>10 392 045</b>		<b>74 843 162</b>	<b>0</b>

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Becslések (K6)		Felújítások (K7)		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		ÖSSZESEN	
	Előirányzat	Módszer	Előirányzat	Módszer	Előirányzat	Módszer	Előirányzat	Módszer
Kiemelt előirányzati megnevezésre kötelező feladatok								
Közszférába kiadó és belső felújítás, berendezés, Adosséghozzájárulás nem részeseit települési önkormányzatok fejlesztésének támogatásából								
Az adosséghozzájárulásban nem részeseit települési önkormányzatok fejlesztésének támogatásából megvalósuló újrafelépítés a területben, illetve terkövetés								
Közszférába felújítás, berendezés és megújítás Kiskamnyán (TOP-2.1.3.-15-5K-2016-0028)								
Csepelköz elvezetése és megújítása Kiskamnyán (TOP-2.1.3.-15-BK1-2016-00028) Ertékbecsló díja (neto)	84 956 323						84 956 323	
Fennmaradó közlekedés Kiskamnyán (Beszámoló) (TOP-3.1.1-15-UKL-2016-00000?)	49 289 400						49 289 400	
Fennmaradó közlekedés Kiskamnyán (Beszámoló) (TOP-3.1.1-15-BKL-2016-00000? - Erőforrásból támogatás)								
Egyéb szaksz. beszerzés, beruházás (településrendezési terv módosításához kapcsolódó szakvelemény díja)	3 000 000						3 000 000	
Új ravatalozó épületének áramellátás kiakasztása Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP-3.2.1.-16-projektkelesztő feladatok)								
Kistéleplési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztésének támogatása - Koztérmető eszközök								
Önkormányzati hivatal épületének értékbecsló díja								
<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>137 245 723</b>						<b>137 245 723</b>	
Önként vállalt feladatok								
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>	<b>0</b>						<b>0</b>	
Allami (államgazdasági) feladatok								
<b>Allami feladatok összesen</b>	<b>0</b>						<b>0</b>	
<b>Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>137 245 723</b>						<b>137 245 723</b>	



ONKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	212 088 856	-	0
Egyéb működési célú kiadások (K0) Típusok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
047410 Családkezelési elvonások és megtérítések Kiskamnyán	3 500 000	-	-
041130 Onk. Ig	2 460 000	-	-
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>217 988 856</b>	-	-
Finanszírozási kiadások (K9)			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	-	-	-
Államiháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése (K914)	2 501 336	-	-
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	-	-	-
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 501 336</b>	-	0
<b>ONKORMÁNYZATI KIADÁSI MINDÖSSZESEN</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	220 490 221	-	0
<b>ENGEDEL YEZETI LEÍRÁSAM</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	6,5	-	-
Önkormányzati költségvetési kiadások összesen	9	-	0
	14,9	-	0

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERNEK KÖLTSÉGVETÉSE  
KASKANTYÚI NÁRKÖZÖTTMONDÁS ÖVÖDA  
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Személyi juttatások (K1)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		Dologi kiadások (K3)		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		Egyéb működési kiadások (K5)		ÖSSZESEN	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Kiemelt előirányzati megnevezése</b>												
<b>Kötelező feladatok</b>												
Övödai moxeres, ellátás	13 717 569	-	2 484 974	-	-	-	-	-	-	-	18 154 143	-
Övödai moxeres, ellátás munkaadói feladatai	576 000	-	100 800	-	10 006 408	-	-	-	-	-	676 800	-
<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>14 293 569</b>	-	<b>2 585 774</b>	-	<b>10 006 408</b>	-	-	-	-	-	<b>17 797 351</b>	-
<b>Önként vállalt feladatok</b>												
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Állami feladatok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intézmény működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>14 293 569</b>	-	<b>2 585 774</b>	-	<b>10 006 408</b>	-	-	-	-	-	<b>17 797 351</b>	-

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Beregházasok (K6)		Felsőházasok (K7)		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		ÖSSZESEN	
	Előirányzat	Módszert	Előirányzat	Módszert	Előirányzat	Módszert	Előirányzat	Módszert
Kiemelt előirányzat megnevezése								
Kötelező feladatok								
Kiszámlázott tárgyi eszköz beszerzés	105000						105000	
<b>Kötelező feladatok összesen</b>	<b>105000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105000</b>	<b>0</b>
Önként vállalt feladatok								
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Állami felhalmozási feladatok								
<b>Állami feladatok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intézményi felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intézményi felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>105000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105000</b>	<b>0</b>

INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

	Előirányzat	Módszert	Teljesítés
Előirányzat	27 902 351	-	0
<b>ENGEDELVEZETT LETTSZÁM</b>			
Előirányzat			Teljesítés
Övodai nevelés: ellátás	4		

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE  
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

( Ft-ban)

Megnevezés	Működési Költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
<b>Önkormányzati költségvetés</b>				
<b>Önkormányzati feladatok</b>				
Eredeti előirányzat	87 106 500	67 882 534		137 245 723
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<b>Működési céltartalék</b>				
Eredeti előirányzat		6 960 628		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<b>Eredeti előirányzat összesen</b>	<b>87 106 500</b>	<b>74 843 162</b>	<b>-</b>	<b>137 245 723</b>
<b>Módosított előirányzat összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teljesítés összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Költségvetési szervek költségvetése</b>				
Eredeti előirányzat	900 000	27 797 351		105 000
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)	-	14 634 013		
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)		-		
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			-	137 350 723
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)				-
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>				
<i>A hiány belső finanszírozása</i>	<b>Működési</b>		<b>Felhalmozási</b>	
<b>Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás</b>				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat		-		-
Teljesítés				
<b>Költségvetési maradvány igénybevétele</b>				
Eredeti előirányzat		20 240 349		134 245 723
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<i>A hiány külső finanszírozása</i>	<b>Működési</b>		<b>Felhalmozási</b>	
<b>Adósságot keletkeztető ügylet</b>				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
<b>Költségvetési többlet felhasználása</b>				
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>				
Eredeti előirányzat		2 501 336		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
		<b>BEVÉTELEK</b>		<b>KIADÁSOK</b>
<b>Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen</b>	<b>242 492 572</b>			<b>242 492 572</b>
<b>Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen</b>	<b>-</b>			<b>-</b>
<b>Teljesítés Önkormányzat mindösszesen</b>	<b>-</b>			<b>-</b>



EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTETEK 20  
KIADÁSAI

Feladat program, projekt megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyún (TOP- 2.1.3.-15-BK1-2016- 00028)	3430000			84956323			88386323	0
Fenntartható közlekedés Kaskantyún TOP- 3.1.1-15-BK1-2016- 00002	2460000			49289400			51749400	0
<b>Összesen</b>	<b>5890000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134245723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140135723</b>	<b>0</b>

endelethez

120. ÉVI

(Ft-ban)

Teljesítés
0
0
0

2020. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK (KIDÁCSOK BERUHÁZÁSONKÉNT, FELÚJÍTÁSONKÉNT) 6. melléklet a /2020. (II.) önkormányzati rendelethez

Feladat, kiemelt előirányzat megnevezése	Barruházás		Felújítás		Egyéb kulturális kiadások		(Elsőb.)	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	OKS/ZESEN	Módosított előirányzat
Községhez külső és belső felújítás, berendezés. Adóssághozállásában nem részesült települési önkormányzatok által kezelt szociális otthonok, az egészségügyi ellátásban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztésének támogatásból megvalósuló újrafelépítése a területben, illetve átkövezés								
Községhez felújítás, berendezés								
Csepadekviz elvezetése és megújítása	84.956.373						84.956.373	
Kiskantány [TOP-2.1.3.-15-BK1:2015-00028]								
Csepadekviz elvezetése és megújítása Kiskantány (TOP-2.1.3.-15-BK1:2015-00028)								
Fenntartható közlekedés Kiskantány (Buzsatorfaló) TOP-3.1.1-15-BK1:2015-00002								
Fenntartható közlekedés Kiskantány (Buzsatorfaló) TOP-3.1.1-15-BK1:2015-00002 - Erőforrásból díjaz. ömért.	49.259.490						49.259.490	
Halközlekedés beszerzés védőnői szolgálat ellátásához								
Halközlekedés beszerzés védőnői szolgálat ellátásához								
Új járműbeszerzés terv módosításához kapcsolódó szakvélemény díja								
Új járműbeszerzés épületek, aránytalmas felújítása								
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése [TOP-3.2.1-16 projektkezelő]								
Közművelődési önkormányzatok, zircsorny önkormányzatok fejlesztésének támogatása - Közművelődési részletes bekerülése								
Kliántekező tárgyi eszköz beszerzés	3.000.000						3.000.000	
<b>Kiskantány Napköziotthonos Óvoda</b>								
<b>Összesen</b>	137.245.773						137.245.773	



**MAGYARORSZÁG GAZDASÁGI STABILITÁSÁRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYBEN MEGHATÁROZOTT, 2020. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK FELSŐ HATÁRA, FENNÁLLÓ ÉS TERVEZETT KÖTELEZETTSÉGEK**

a) Az önkormányzat 2020. évi- adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításának figyelembe vehető bevételei

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	10300000			5150000	0
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	800000			400000	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel				0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
<b>Összesen:</b>	<b>11100000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5550000</b>	<b>0</b>

b) 2020. évi fejlesztési célok, melyekhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

( Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének vége
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		