

**Karád Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2020 (II. 25) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Karád Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Karád Község Önkormányzata önkormányzati szinten összesített (Közös Hivatal és Napközi Otthonos Óvoda, mint kapcsolódó költségvetési szervek) 2020. évi költségvetési főösszege 368 088 943 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 226 406 758 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 275 070 134 forint,
- c) a költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete): 48 663 376 forint (*finanszírozási egyenleg*).

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 246 333 587 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 37 250 928 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 11 100 773 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	600 000 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	295 285 288 forint.

i) B8. Finanszírozási bevételek:	72 772 655 forint.
j) Finanszírozási bevételek összesen:	72 772 655 forint.

k) Bevételek mindösszesen: 368 057 943 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 260 731 915 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 57 959 965 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 68 940 530 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 295 285 288 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 72 772 655 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	94 441 042 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	16 798 501 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	83 479 286 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	25 192 300 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	31 863 339 forint,
f) K6. Beruházások:	3 540 000 forint,
g) K7. Felújítások:	11 511 943 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	266 826 411 forint.

j) K9. Finanszírozási kiadások	95 111 866 forint,
k) Finanszírozási kiadások összesen:	95 111 866 forint.

l) Kiadások mindösszesen: 368 057 943 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 261 678 081 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 46 332 599 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 89 087 599 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 268 919 468 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 9 042 000 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) tárgyi eszközök beszerzése: 3 540 000 forint,
- b) felújítási kiadások felújításonként:
 - ba) ingatlanok felújítása: 10 000 000 forint,
 - bb) tárgyi eszközök felújítása: 3 605 000 forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Családi támogatások: 780 000 forint,
- b) Szociális támogatások: 23 942 760 forint,
- c) Gyermekétkeztetés: 13 800 000 forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 0 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 29 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 29 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 19 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegben belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 72 772 655 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 20 246 154 forint hiány.

(2) Az önkormányzat 72 772 655 forint 2020. évi költségvetési egyenlegének finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) *belső finanszírozással 72 772 655 forint,*

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti finanszírozás az alábbiak szerint valósul meg:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 72 772 655 forint,
- ebből:
 - aa) működési célú 72 772 655 forint,

ab) felhalmozási célú	0 forint,
b) egyéb finanszírozási kiadás összesen:	0 forint,
ebből:	
da) működési célú	0 forint,
db) felhalmozási célú	0 ezer forint.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetési főösszegét 45 188 157 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 31 000 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 45 188 157 forint,
- c) a költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete) 45 188 157 forint hiány (finanszírozási egyenleg).

d) a finanszírozási bevételek összege: 45 188 157 Ft.

12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) <u>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:</u>	31 000 forint,
b) Költségvetési bevételek összesen:	31 000 forint.
c) <u>B8. Finanszírozási bevételek:</u>	45 188 157 forint,
d) Finanszírozási bevételek összesen:	45 188 157 forint.
e) Bevételek mindösszesen:	45 219 157 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 45 219 157 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 31 000 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	35 016 100 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6 930 901 forint,
c) <u>K3. Dologi kiadások:</u>	3 272 156 forint,
d) Költségvetési kiadások összesen:	45 219 157 forint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 0 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 45 219 157 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 45 219 157 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 12 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 fő.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatható közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) éves átlag létszám-előirányzata 0 fő.

15. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 45 188 157 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint hiány.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 1 445 319 forint,
- b) külső finanszírozással 43 711 838 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 1 445 319 forint,

ebből:

- aa) működési célú finanszírozás 1 445 319 forint,
- ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint,

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 42 000 000 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 43 711 838 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

4. A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2020. évi költségvetési főösszegét 50 236 506 forintban állapítja meg.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 0 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 50 236 506 forint

c) a költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete) 50 236 506 forint hiány (finanszírozási egyenleg).

17. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) Költségvetési bevételek összesen:	0 forint.
b) Finanszírozási bevételek összesen:	52 329 563 forint.
c) Bevételek mindösszesen:	52 329 563 forint.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 48 605 339 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 631 167 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

18. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	35 078 437 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5 916 383 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	<u>11 334 743 forint.</u>
d) Költségvetési kiadások összesen:	52 329 563 forint.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 48 605 339 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1 631 167 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 52 329 563 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

19. § (1) A képviselő-testület a Karádi Napközi Otthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

20. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenleg belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 50 236 506 forint hiány.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda (1) bekezdés szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 960 535 forint,
- b) külső finanszírozással 51 369 028 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele
összesen: 960 535 forint,
- ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 960 535 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint,

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 49 275 971 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 51 369 028 forint.

5. Karád Község Önkormányzatának saját költségvetése

21. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi költségvetési főösszeget 272 664 280 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 226 344 758 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 143 073 026 forint,
- c) a költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete) 83 271 732 forint (finanszírozási egyenleg).
- d) a finanszírozási bevételek összege: 154 541 654 forint (előző év költségvetési maradványának igénybevétele),
- e) a finanszírozási kiadások összege: 93 018 809 forint (ebből: 86 837 143 forint központi, irányítószervei támogatás; 6 181 666 Ft államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése).

22. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 177 393 057 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 37 250 928 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 11 100 773 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 600 000 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 226 344 758 forint.

- i) B8. Finanszírozási bevételek 46 319 522 forint,
- j) Finanszírozási bevételek összesen 46 319 522 forint.

k) Bevételek mindösszesen: 272 664 280 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 212 126 576 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 55 115 000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 5 422 704 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatából:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 226 344 758 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0forint.

23. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	26 127 830 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4 262 949 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	68 872 387 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	25 192 300 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	31 863 339 forint,
f) K6. Beruházások:	3 540 000 forint,
g) K7. Felújítások:	13 605 000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	143 073 026 forint.
<u>j) K9. Finanszírozási kiadások:</u>	<u>99 200 475 forint,</u>
k) Finanszírozási kiadások összesen:	99 200 475 forint.

D) Kiadások mindösszesen: 272 664 280 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 213 072 742 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 29 795 769 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 29 795 769 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 143 073 026 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: forint.

24. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2020. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2020. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 19 fő.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

25. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:

- a) fejlesztési cél,
- b) fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:0.... ezer forint.

26. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

27. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

28. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénztintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

29. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételeiről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

30. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

31. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlíheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

32. § A képviselő-testület a 30. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 31. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

33. § (1) A képviselő-testület 2020. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 148 500 forint/év/fő.

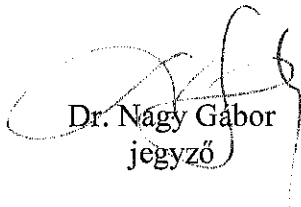
(2) A köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatásai, valamint szociális és kegyeleti támogatása 2020. évi kereteit az 5. számú melléklet tartalmazza.

34. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

8. Záró rendelkezések

35. § E rendelet 2020. év ..február hó 26. napján lép hatályba.

Kelt: Karád, 2020 02 hó 25 nap


Dr. Nagy Gabor
jegyző

P.H.


Schádl Szilárd
polgármester

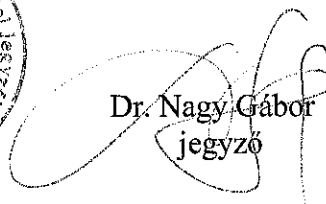


Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Karád, 2020. 02 hó 26 nap




Dr. Nagy Gabor
jegyző

2. számú melléklet a 2/2020 (II 25) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	Előirányzatok	
2		Bevételi	Kiadási
3	TOP – 5.3.1 (Uniós társfinanszírozás) összesen:		10 149 800
	ebből:		
4	- K1 személyi juttatások		2 040 000
5	- K2 munkaadót terhelő járulékok és adó		357 000
6	- K3 dologi kiadások		12 700 000
7	- K6 beruházások		

3. számú melléklet a 2/2020(II 25) önkormányzati rendelethez

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok forintban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	általános	0
3		
4		
5		
6	Összesen	0

4. számú melléklet a 2/2020 (II 25) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		

5. számú melléklet a 2/2020(II 25) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2020 évi költségvetéséről szóló 2/2020 (II 25) önkormányzati
rendeletben meghatározott juttatásokra kifizethető keret
juttatástípusonként**

Köztisztviselők részére nyújtható juttatások és támogatások

a) Az állományban lévő köztisztviselők részére nyújtható juttatások 2019. évi kerete

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
2	Lakhatási, lakásépítési, lakásvásárlási támogatás			
3	Albérleti díj hozzájárulás	K1111 Lakhatási támogatás		
4	Családalapítási támogatás	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
5	Szociális támogatás	K1112. Szociális támogatás		
6	Illetményelőleg			
7	Tanulmányi ösztöndíj, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai érintett rovata		
8	Üdülési támogatás (SZÉP kártya)	K1107 Béren kívüli juttatás	1 633 500	
9	Juttatások összesen		1 633 500	

b) a Nyugállományú köztisztviselők részére nyújtható támogatások 2019. évi kerete

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Juttatások megnevezése	Kapcsolódó rovat	Éves keretösszeg	Egyéb szabályok
2	Eseti szociális segély			
3	Jövedelem-kiegészítés			
4	Temetési segély,			
5	Kedvezményes étkeztetés			
6	Kedvezményes üdültetés			
7	Egyes szolgáltatások kedvezményes igénybevétele			
8	Támogatások összesen			

6. számú melléklet a 2/2020 (II 25) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	2020. évi eredeti előirányzat						Mind- összesen	Napköziotthonos Óvoda			Mind-összesen	
				Önkormányzat				Közös hivatal			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen		
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat						
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	177 393 057	0	0	177 393 057	31 418 800	0	31 418 800	208 811 857	37521730			37 521 730
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	0	0	0	0			0	0				
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	37 250 928	0		37 250 928			0	37 250 928				
4.	Működési bevételek	B4	094.	11 100 773	0	0	11 100 773	31 000		31 000	11 131 773				
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	0	0	0	0			0	0				
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	600 000	0	0	600 000			0	600 000				
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	0			0			0	0				
8.	Költségvetési bevételek összesen			226 344 758	0	0	226 344 758	31 449 800		31 449 800	257 794 558				
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0			0	0				
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.				0	1 445 319	0	1 445 319	1 445 319	960 535		960 535	960 535
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.	46 319 522	0	0	46 319 522			0	46 319 522				
12.	Intézményfinanszírozás	B816	098.				0			0	0				
13.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0	12 293 038	0	12 293 038	12 293 038	11 754 241		49 275 971	49 275 971
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			272 664 280	0	0	272 664 280	45 188 157	0	45 188 157	317 852 437	50 236 506		50 236 506	368 057 943

1.	Működési célú bevételek			189 093 830	0	0	189 093 830	31 449 800	0	31 449 800	220 543 630				
2.	Felhalmozási célú bevételek			83 570 450	0	0	83 570 450	13 738 357	0	13 738 357	97 308 807				
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			272 664 280	0	0	272 664 280				317 852 437				

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	2020. évi eredeti előirányzat						Mind- összesen	2020. évi eredeti előirányzat			Mind-összesen
				Önkormányzat				Közös hivatal			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat					
1.	Személyi juttatások	K1	051.	26 127 830	0	0	26 127 830	35 016 100		35 016 100	61 143 930	33 297 112		33 297 112
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	4 262 949	0	0	4 262 949	6 930 901		6 930 901	11 193 850	5 604 651		5 604 651
3.	Dologi kiadások	K3	053.	38 109 806	0	0	38 109 806	3 241 156		3 241 156	41 350 962	11 334 743		11 334 743
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	16 558 890	0	0	23 640 300	0		0	23 640 300			
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	94 585 996	0	0	70 359 586			0	70 359 586			
6.	Beruházások	K6	056.				3 540 000			0	3 540 000			
7.	Felújítások	K7	057.				13 605 000			0	13 605 000			
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0			0	0			
8.	Költségvetési kiadások összesen			179 645 471	0	0	179 645 471	45 188 157		45 188 157	224 833 628	50 236 506		50 236 506
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911					0			0	0			
10.	Intézményfinanszírozás	K9	059.	68 940 530	24 078 279	0	93 018 809			0	93 018 809			
11.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0			0	0			
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			248 586 001	24 078 279	0	272 664 280	45 188 157		45 188 157	317 852 437	50 236 506		50 236 506

1.	Működési célú kiadások			248 586 001	24 078 279	0	269 124 280	45 188 157	0	45 188 157	314 312 437			
2.	Felhalmozási célú kiadások			0	0	0	3 540 000	0	0	0	3 540 000			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			248 586 001	24 078 279	0	272 664 280	45 188 157	0	45 188 157	317 852 437	50 236 506		50 236 506

1.	Működési célú bevételek - kiadások			-59 492 171	-24 078 279	0	-80 030 450	-13 738 357	0	-13 738 357	-93 768 807			
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			83 570 450	0	0	80 030 450	13 738 357	0	13 738 357	93 768 807			

Karád KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
 adatok Ft-ban

Sor-	Rovat-	Számla-	2020. évi eredeti előirányzat						Mind-			
			Önkormányzat			Közös hivatal				Napköziotthonos Óvoda		
	BEVÉTELE ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		24 078 279	-24 078 279	0	0	0	0	0			