



## ELŐTERJESZTÉS

SAJÓIVÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2020. SZEPTEMBER 9-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1664-3/2020.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

### II. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet módosítására.

<b>Előterjesztő:</b>	Seszták Ottó polgármester	<b>A döntés formája:</b> rendelet
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézáné főmunkatárs gazdálkodási ügyintéző
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelet-tervezet	<b>Szavazás módja:</b> Minősített többség

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2020. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását az alábbi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetései indokolják:

A **központosított előirányzatok** valamennyi esetben megvalósult kifizetésekhez kapcsolódó elszámoláson alapuló, utólagosan folyósított állami támogatások igénybevételeit jelentik.

A **saját hatáskörben** megvalósult előirányzat változások, a képviselő-testület évközi döntésein alapulnak.

A **Konyha** bevételi és kiadási előirányzatainak változását elsősorban a Vadna és Sajógalgóc önkormányzatai részére biztosított, vásárolt étkezés eredményezte.

### Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

M e g n e v e z é s	Különbözet Ft
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>+2 501 184</b>
ebből	
<b>2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>+2 226 844</b>
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás (2019. évi étkeztetésen alapuló támogatás évközi elszámolása és a 305/2020. (VI.30.) Korm. Rendelet alapján a minimálbér- és garantált bérminimum emeléshez biztosított kompenzáció (-továbbiakban: bérkompenzáció) +112 640 Ft)	-415 360
- üzemeltetési támogatás	-281 096
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-62 700
e) Falugondnoki szolgáltatás (állami támogatás+ bérkompenzáció)	+2 986 000
<b>3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>+274 340</b>
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz (bérkompenzáció)	+274 340
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>-2 250 000</b>
Gépjárműadó 40%-a	-2 250 000
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>+23 385 752</b>
Start-munkaprogram támogatása	+22 000 000
Bértámogatás (1 fő közalkalmazott)	+1 385 752
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>+23 636 936</b>

**Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként**

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Beruházások	Összes különbözet	Megjegyzés
Közttemető fenntartása			+63 500			<b>+63 500</b>	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	+6 532 525	+278 501	+7 903 989		+2 707 393	<b>+17 422 408</b>	Start-munkaprogram támogatásából
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			+1 652 276	+127 000		<b>+1 779 276</b>	
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	+1 845 120	+599 900	+1 926 732			<b>+4 371 752</b>	2020.05.25-vel indult szolgáltatás előirányzatai
<b>Különbözet összesen:</b>	<b>+8 377 645</b>	<b>+878 401</b>	<b>+11 546 497</b>	<b>+127 000</b>	<b>+2 707 393</b>	<b>+23 636 936</b>	

## A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetés-módosításának indoklása

### Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

M e g n e v e z é s	Különbözet Ft
<b>1.Központi, irányító szerv támogatása</b>	-759 156
<b>1.1. Állami támogatás</b>	-759 156
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	-415 360
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	-281 096
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-62 700
<b>BEVÉTEL KÜLÖNBÖZET ÖSSZESEN</b>	-759 156

### Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Összes kiadás
<b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</b>	-415 360		-779 091	<b>-193 464</b>
<b>Munkahelyi étkeztetés</b>			-502 992	<b>-502 992</b>
<b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>	-13 281	-3 115	-46 304	<b>-62 700</b>
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>-428 641</b>	<b>-3 115</b>	<b>-1 328 387</b>	<b>-759 156</b>

A Községi Konyha kiadási előirányzatának változása, a bevétel módosulásához igazodik, azzal, hogy belső átcsoportosítással 1.000.987 Ft értékben eszközbeszerzésre is előirányzat került biztosításra.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Sajóivánka, 2019. augusztus 28.

**Seszták Ottó**  
polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati**  
**rendelet-tervezet**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:** A rendelet elkészítésével az Áht 34. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet módosítása az Áht.34.§ (2)-(3) bekezdései szerinti előirányzat-módosításokat is tartalmazza, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.

<b>Társadalmi hatás:</b>	<b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti következményei:</b>	<b>Egészségi következményei:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b>
a működési (településüzemeltetési) kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

**A rendelet megalkotása** az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint szükséges

**A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:** Törvényességi felügyeleti eljárás.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti:</b>	<b>Tárgyi:</b>	<b>Pénzügyi:</b>
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete**

**/2020.(....) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2020.évi költségvetéséről szóló 1/2020.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Sajóivánka Község Önkormányzata 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.§** (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

2.§ (1) Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**363 137 425 Ft** bevétellel, ebből

a) a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	28 760 737 Ft
b) intézményi működési bevételek	1 913 468 Ft
c) közhatalmi bevételek	7 439 000 Ft
d) működési célú átvett pénzeszköz	23 385 752
e) előző évi költségvetési maradvány	300 588 086 Ft
f) államháztartáson belüli megelőlegezés	1 050 382 Ft

állapítja meg.

(2) A Rendelet 2.§ (2) bekezdésével megállapított 1. melléklet helyébe, e rendelet 1. melléklete lép.

(3) Rendelet) 3.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

3.§ (1) Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését

**363 137 425 Ft** kiadással, ebből

a) személyi juttatások	22 303 657 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	2 803 430 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	35 313 194 Ft
d) támogatások, pénzbeli juttatások	2 750 000 Ft
e) működési célú pénzeszköz átadás	12 255 224 Ft
f) beruházási jellegű kiadás	287 711 920 Ft

(4) A Rendelet 3.§ (2) bekezdésével megállapított 2.a és 2.b mellékletei helyébe, e rendelet 2.a és 2.b mellékletei lépnek. A Rendelet 1. függelékének módosulásait e rendelet 1. függeléke tartalmazza.

(5) A Rendelet 4.§ (1) bekezdésével megállapított 3. melléklete helyébe, e rendelet 3. melléklete lép.

(6) A Rendelet 4.§ (2) bekezdésével megállapított 4. melléklete helyébe, e rendelet 4. melléklete lép.

(7) A Rendelet 4.§ (8) bekezdésével megállapított 7. melléklete helyébe, e rendelet 5. melléklete lép.

(8) A Rendelet 4.§ (9) bekezdésével megállapított 8. melléklete helyébe, e rendelet 6. melléklete lép.

(10) A Rendelet 4.§ (11) bekezdésével megállapított 9. melléklete helyébe, e rendelet 7. melléklete lép.

**2.§** (1) A Rendelet 5.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

5. § (1) Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Sajóivánkai Községi Konyha 2020. évi költségvetését (a továbbiakban: Községi Konyha)

**12 040 948 Ft** bevétellel, ebből

**12 040 948 Ft** kiadással

állapítja meg.

(2) A Rendelet 5.§ (2) bekezdésével megállapított 10. melléklete helyébe, e rendelet 8. melléklete lép.

(3) A Rendelet 5.§ (3) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

5. § (3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

a) személyi juttatások	4 189 333 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	774 630 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	6 075 998 Ft
d) beruházási jellegű kiadás	1 000 987 Ft

(4) A Rendelet 5.§ (4) bekezdésével megállapított 11. melléklete helyébe, e rendelet 9. melléklete lép. A Rendelet 2. függeléke módosulásait e rendelet 2. függeléke tartalmazza.

**3.§** A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

**Seszták Ottó**  
polgármester

**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

## **INDOKOLÁS**

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításához**

### **ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (2)-(3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

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-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

### **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

#### **1. §-hoz**

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

#### **2. §-hoz**

A Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

#### **3. §-hoz**

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.



**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása**

<b>M e g n e v e z é s</b>	<b>Módosított Ft</b>
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>28 760 737</b>
ebből	
<b>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	<b>16 163 943</b>
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	5 350 520
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1 134 000
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 136 000
- Közutak fenntartásának támogatása	1 080 520
c) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	30 600
d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
e) Kiegészítés	4 758 023
f) Polgármesteri illetmény támogatása	1 024 800
<b>2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>10 522 454</b>
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 852 654
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1 520 640
- üzemeltetési támogatás	1 987 030
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	176 130
e) Falugondnoki szolgáltatás	2 986 000
<b>3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 074 340</b>
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	2 074 340
<b>II. Intézményi működési bevételek</b>	<b>1 913 468</b>
Szolgáltatások ellenértéke <i>(MÁV Zrt. Ingatlan-fenntartás)</i>	916 116
Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	247 352
Közfoglalkoztatás termékfelesleg értékesítés	750 000
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>7 439 000</b>
Értékesítési és forgalmi adók <i>(helyi iparűzési adó)</i>	7 000 000
Vagyoni típusú adók <i>(építmény adó)</i>	361 000
Talajterhelési díj bevétel	73 000
Gépjárműadó 40%-a	0

Pótlék bevétel	5 000
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>23 385 752</b>
Start-munkaprogram támogatása	22 000 000
Bértámogatás <i>(1 fő közalkalmazott)</i>	1 385 752
<b>IV. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>300 588 086</b>
Közfoglalkoztatássorán megtermelt termékfelesleg értékesítése	366 240
Közfoglalkoztatás támogatása	7 562 959
Bank-, pénztár-, adó számlák	7 238 647
MFP-NHI/2019.Magyar Falu Program <i>( A nemzeti és helyi identitástudat erősítése, közösségi és kulturális építmények felújítása )</i>	5 767 192
Szennyvízhálózat üzemeltetésére elkülönített keret <i>(csatornahasználati díj bevételből)</i>	732 538
MFP-ÖTU/2019.Magyar faluprogram Önkormányzati tulajdonú utak felújítása	24 076 462
TOP-3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” - dologi kiadásra	29 825
Csapadékvíz elvezetés megvalósítása 1717/2017.(X.3) kormány rendelet	961 718
TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 (Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)	253 852 505
<b>V. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>1 050 382</b>
2020.évi állami támogatás előlege	1 050 382
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>363 137 425</b>

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 617 719	1 201 630	420 000	0	0	0	9 239 349	1
Köztemető fenntartása	0	0	163 500	0	0	0	163 500	
Falugondnoki,tanyagondnoki szolgáltatás	1 845 120	599 900	1 926 732	0	0	0	4 371 752	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	1 050 382	0	0	1 050 382	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	9 956 256	0	0	9 956 256	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	10 204 518	599 900	8 488 189	0	0	2 707 393	22 000 000	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	4 289 870	0	0	278 275 617	282 565 487	
Közvilágítás	0	0	3 136 000	0	0	0	3 136 000	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	540 000	48 000	15 693 833	1 248 586	0	6 728 910	24 259 329	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 096 300	354 000	699 770	0	0	0	3 150 070	1
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0	0	600 000	0	600 000	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	495 300	0	2 150 000	0	2 645 300	
Kiadás összesen:	22 303 657	2 803 430	35 313 194	12 255 224	2 750 000	287 711 920	363 137 425	2

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 921 938
Béren kívüli juttatások	224 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>14 145 938</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	7 617 719
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	540 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>8 157 719</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>22 303 657</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 803 430</b>
Szakmai anyagok beszerzése	171 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 849 000
Árubeszerzés	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>11 020 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	400 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>480 000</b>
Közüzemi díjak	5 126 804
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 661 618
Közvetített szolgáltatások	549 825
Egyéb szolgáltatások	8 370 513
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>15 708 760</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 009 531
Fizetendő általános forgalmi adó	2 024 728
Egyéb dologi kiadások	70 175
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>8 104 434</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>35 313 194</b>
Lakhatással kapcsolatos ellátások	600 000
Egyéb nem intézményi ellátások	2 150 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 750 000</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	91 666
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 156 920
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 248 586</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	201 241 121
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 910 689
<b>Beruházások</b>	<b>258 283 616</b>
Ingatlanok felújítása	23 171 893
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 256 411
<b>Felújítások</b>	<b>29 428 304</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 050 382
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	9 956 256
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>11 006 638</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>363 137 425</b>

**A működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege**  
**(Tájékoztató jelleggel)**

<b>Bevételek</b> <b>(Ft)</b>		<b>Kiadások</b> <b>( Ft)</b>	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	29 811 119	Személyi juttatások	22 303 657
Intézményi működési bevételek	1 913 468	Munkaadót terhelő járulékok	2 803 430
Közhatalmi bevételek	7 439 000	Működési, fenntartási kiadások	35 313 194
Működési célú átvett pénzeszközök	20 678 359	Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások	12 255 224
Előző évi költségvetési maradvány	15 583 559	Támogatások, pénzbeli juttatások	2 750 000
<b>Összesen:</b>	<b>75 425 505</b>	<b>Összesen:</b>	<b>75 425 505</b>

**A felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege  
(Tájékoztató jelleggel)**

<b>Bevételek</b>		<b>Kiadások</b>	
<b>( Ft)</b>		<b>( Ft)</b>	
Előző évi költségvetési maradványban pályázati támogatások	284 687 702	TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006 - kerékpárút létesítése	253 852 505
Előző évi költségvetési maradvány	316 825	Ingatlan tulajdonjogának megszerzése <i>(022. brsz)</i>	762 000
Startmunka-program támogatása	2 707 393	Ingatlan felújítás <i>(MFP-ÖTU/2019.Magyar Faluprogram+ saját forrás)</i>	23 661 112
		Ingatlan felújítása MFP-NHI/2019.Magyar Falu Program	5 767 192
		Csapadékvíz-elvezetési feladatok - <i>1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat</i>	961 718
		Beuházási kiadások startmunka-program keretében	2 707 393
<b>Összesen:</b>	<b>287 711 920</b>	<b>Összesen:</b>	<b>287 711 920</b>

## Az önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal) Sajóivánka

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Állami hozzájárulás	2 396 728	2 396 729	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	2 396 728	<b>28 760 737</b>
3.	Intézményi működési bev.	159 456	159 456	159 456	159 456	159 456	159 456	159 452	159 456	159 456	159 456	159 456	159 456	<b>1 913 468</b>
4.	Közhatalmi bevételek			3 719 500						3 719 500				<b>7 439 000</b>
5.	Intézmény működési átvett pénzeszköz	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 812	1 948 816	1 948 816	1 948 812	<b>23 385 752</b>
6.	Intézmény felhalmozási bevétel													<b>0</b>
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 050 382												<b>1 050 382</b>
8.	Felhalmozási célú támogatások													<b>0</b>
9.	Előző évi pénzmaradvány	25 049 009	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	25 049 007	<b>300 588 086</b>
10.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>30 604 387</b>	<b>29 554 004</b>	<b>33 273 503</b>	<b>29 554 003</b>	<b>29 554 003</b>	<b>29 554 003</b>	<b>29 553 999</b>	<b>29 554 003</b>	<b>33 273 503</b>	<b>29 554 007</b>	<b>29 554 007</b>	<b>29 554 003</b>	<b>363 137 425</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatás	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 638	1 858 639	<b>22 303 657</b>
13.	Járulékok	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 619	233 621	233 619	<b>2 803 430</b>
14.	Dologi kiadások	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 766	2 942 768	2 942 766	<b>35 313 194</b>
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 276	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 268	1 021 268	<b>12 255 224</b>
16.	Támogatás és egyéb jut.	229 170	229 166	229 166	229 166	229 170	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	<b>2 750 000</b>
18.	Felhalmozási kiadás	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 997	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 993	23 975 993	<b>287 711 920</b>
21.	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>30 261 454</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 462</b>	<b>30 261 454</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 450</b>	<b>30 261 454</b>	<b>30 261 451</b>	<b>363 137 425</b>

**Az önkormányzat 2020. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai  
főbb csoportokban**

<i>Megnevezés</i>	2019.évre	2020. évre	2021. évre	2022.évre
Intézményi működési bevételek	1 913 468	2 009 141	2 069 416	2 090 110
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	7 439 000	7 810 950	8 201 498	8 283 512
Önkormányzatok költségvetési támogatása (átengedett központi adók)	29 811 119	31 301 675	32 866 759	33 195 426
Működési célú pénzeszköztvétel	20 678 359	21 712 277	22 797 891	23 025 870
Elkülönített számlamaradvány	15 583 559	16 362 737	17 180 874	17 352 683
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>75 425 505</b>	<b>79 196 781</b>	<b>83 116 437</b>	<b>83 947 601</b>
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	0	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	0	0	0	0
Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 060 000</b>	<b>2 080 600</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>75 425 505</b>	<b>81 196 781</b>	<b>85 176 437</b>	<b>86 028 201</b>
Személyi juttatások	22 303 657	24 087 950	24 810 588	25 058 694
Munkaadókat terhelő járulékok	2 803 430	3 027 704	3 118 536	3 149 721
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	35 313 194	38 138 250	39 282 397	39 675 221
Működési célú pénzeszköztadás, egyéb támogatás	12 255 224	13 235 642	13 632 711	13 769 038
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 750 000	2 970 000	3 059 100	3 089 691
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>75 425 505</b>	<b>81 459 545</b>	<b>83 903 332</b>	<b>84 742 365</b>
Felhalmozási kiadások	258 283 616	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Felújítási kiadások	29 428 304	30 605 436	31 523 599	31 838 835
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>287 711 920</b>	<b>32 605 436</b>	<b>33 583 599</b>	<b>33 919 435</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>363 137 425</b>	<b>114 064 981</b>	<b>117 486 931</b>	<b>118 661 800</b>



**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2020. év**

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	300 588 086
Összes bevétel tervezett összege	62 549 339
Összes kiadás tervezett összege	363 137 425
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

<b>M e g n e v e z é s</b>	<b>Módosított Ft</b>
<b>I. Finanszírozási bevétel</b>	<b>7 854 754</b>
<b>1.Központi, irányító szerv támogatása</b>	<b>7 854 754</b>
<b>1.1. Állami támogatás</b>	<b>3 683 800</b>
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 520 640
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	1 987 030
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	176 130
<b>1.2. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>4 170 954</b>
<b>II. Működési bevétel</b>	<b>3 534 395</b>
1. Térítési díj bevétel	2 783 000
2. Kiszámlázott áfa	751 395
<b>III. 2017. évi számlamaradvány</b>	<b>651 799</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>12 040 948</b>

**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,  
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Összes kiadás	Létszám
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 656 340	503 248	4 283 114	8 443 689	2
Munkahelyi étkeztetés	1 348 790	236 037	1 631 988	3 216 815	
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	77 713	16 710	81 707	176 130	
Szociális étkeztetés	106 490	18 635	79 189	204 314	
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>4 189 333</b>	<b>774 630</b>	<b>6 075 998</b>	<b>12 040 948</b>	<b>2</b>

## Köztetető fenntartása

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>163 500</b>
Üzemeltetési kiadások	79 000
Közüemi díjak (Villamosenergia)	50 000
Áfa	34 500
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>163 500</b>

## Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>10 204 518</b>
Törvény szerinti illetmények (2019. 12. hó, 2020.01-02. hó) 2020.évi Start bér.	10 204 518
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>599 900</b>
Szociális hozzájárulási adó	599 900
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>8 488 189</b>
Üzemelteti anyagok beszerzése (2019. és 2020. évi készletértékesítés terhére) 2020.évi Start Munka	5 000 000
Egyéb szolgáltatás (2019.évi készlet értékesítés terhére)	2 000 000
Áfa	1 488 189
<b>VI. Beruházási kiadások</b>	<b>2 707 393</b>
beruházási kiadások	2 131 806
beruházás áfája	575 587
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>22 000 000</b>

## Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>15 693 833</b>
Egyéb szolgáltatás	4 523 467
Fizetendő áfa	1 628 809
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>1 248 586</b>
Református Egyházközség Sajóivánka	277 000
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>24 259 329</b>

## Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>1 845 120</b>
Illetmény	1 700 000
Ágazati pótlék	133 120
Bankszámla-hozzájárulás	12 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>599 900</b>
Szociális hozzájárulási adó	599 900
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>1 926 732</b>
Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, tisztítószerek, olaj)	50 000
Hajtó és kenőanyag (falugondnoki autó)	550 000

Nem adatátviteli célú távközlési díjak <i>(telefondíj)</i>	20 000
Karbantartási díj <i>(kötelező szervíz)</i>	310 813
Egyéb üzemeltetési fenntartási ktg. <i>(eü. alkalm.vizsg.)</i>	480 000
Továbbképzési díj	120 000
Működési célú felszámított ált.forgalmi adó	395 919
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>4 371 752</b>

## Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>2 656 340</b>
Személy juttatás	2 232 340
Béren kívüli juttatások <i>(cafeteria, étkezés, bérenkívüli 150.000x2 fő)</i>	400 000
Egyéb költségterítés <i>(folyószámla keltg.tér)</i>	24 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>503 248</b>
Szociális hozzájárulási adó	463 348
Kifizetői adó <i>(cafeteria)</i>	39 900
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>4 283 114</b>
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	1 978 705
Szakmai anyagok beszerzése <i>(könyv, folyóirat, konyhai eszközök)</i>	10 000
Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer)</i>	350 000
Informatikai szolgáltatás	10 000
Közüemi díjak (áram, víz, gáz)	433 500
Karbantartási szolgáltatás	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás <i>(rágcsőoltás)</i>	60 000
Egyéb szolgáltatás <i>(szemétszállítás, postaköltség)</i>	150 000
ÁFA	740 909
Fizetendő általános forgalmi adó	250 000
<b>VI. Beruházások</b>	<b>1 000 987</b>
Tárgyi eszköz beszerzés <i>(konyhai kisgépek, edényzet)</i>	788 200
Áfa	212 787
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>8 443 689</b>

## Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>1 348 790</b>
Törvény szerinti illetmény	1 348 790
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>236 037</b>
Szociális hozzájárulási adó	236 037
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>1 631 988</b>
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	800 000
Közüemi díjak <i>(víz, áram, gáz)</i>	418 384
ÁFA	413 604
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>3 216 815</b>

## Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	Módosított Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>77 713</b>
Törvényszerinti illetmény	77 713
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>16 710</b>
Szociális hozzájárulási adó	16 710
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>81 707</b>
Élelmiszer beszerzés <i>(vásárolt szolgáltatás)</i>	44 442

Közüzemi díjak	20 365
ÁFA	16 900
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>176 130</b>