**Telki Község**

**Polgármestere**

**Előterjesztés**

**2020. évi költségvetési rendelet módosításáról**

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkenheti.

A 2020. évi költségvetés végrehajtása során óhatatlanul előfordulnak olyan helyzetek, melyek indokolhatják, hogy a jóváhagyott költségvetési rendelet kiadási és bevételi előirányzatainál átcsoportosítást kell végrehajtani.

*A jelenlegi* ***koronavírus járványra való tekintettel*** *a Kormány által hozott döntések nagyban befolyásolják az önkormányzat 2020. évi költségvetését.*

Az elmúlt időszak eseményei merőben új élethelyzet elé állítottak mindannyiunkat. A jelenlegi helyzetben az emberi életek megóvásán túl közös feladatunk, hogy az önkormányzat működőképességét megőrizzük és biztosítsuk, hogy a jogszabályokban rögzített kötelező feladataiknak a lehető legteljesebb mértékben eleget tudjunk tenni.

A 2020. évi költségvetési tervezés során érthető módon még más prioritások álltak a fókuszban. A koronavírus járvány pénzügyi, gazdasági hatásai egyelőre nem láthatóak. A hatékony védekezés részeként mindenkinek, így az önkormányzati szektornak is részt kell vállalnia a közös teherviselésből.

Ennek egyik lépése volt a 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdése szerint a Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett **gépjárműadó** nem illeti meg. Az új szabályozás alapján a települési önkormányzat által 2020. január 1-jétől beszedett gépjárműadó teljes összege a központi költségvetést illeti meg, gépjárműadó átengedett részének 40 % átirányításra került a Járvány Elleni Védekezési Alapba.

A **helyi iparűzési adó** tekintetében a gazdaságvédelmi akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Kormány rendelet (4) bekezdése alapján „ Az adózó az e rendelet hatálybalépésének napja és 2020. szeptember 30-a között esedékessé váló éves és soron kívüli helyi iparűzési adóbevallás-benyújtási kötelezettségét és az ezzel egyidejűleg teljesítendő adófizetési kötelezettségét, valamint a következő adóelőlegfizetési időszakra szóló adóelőleg bevallás benyújtási kötelezettségét 2020. szeptember 30-ig teljesítheti.”

Az **idegenforgalmi adó** felfüggesztése és az azzal összefüggő költségvetési rendelkezések

A Kormány rendelet 5. § Az e rendelkezés hatálybalépésétől 2020. december 31-ig terjedő időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának *nem kell megfizetnie, az adó* beszedésére kötelezettnek nem kell beszednie, befizetne, a megállapított, de be nem szedettadót azonban be kell vallania az adóhatósághoz.

*A kormány rendelet az önkormányzat központi költségvetési támogatást is az alábbiak szerint módosította „8. § (1) A Kvtv. 2. melléklet I. pont 1. alpont e) pont* ***Üdülőhelyi feladatok támogatása*** *jogcímen (a továbbiakban: üdülőhelyi támogatás) a Kvtv. 2. melléklet I. pont 1. alpont f) pontja szerinti beszámítással csökkentett és kiegészítéssel növelt összegre a települési*

*önkormányzat e rendelkezés hatálybalépésétől a veszélyhelyzet megszűnéséig, de legfeljebb*

*2020. december 31-ig nem jogosult.* *Vagyis az üdülőhelyi támogatásra a 2020. január*

*1. és az e rendelkezés hatálybalépésének napja (04.21) közötti időszakra időarányosan jogosult a települési önkormányzat, akként, hogy a támogatás folyósítása a 2020. május havi nettó*

*finanszírozástól kezdődően a veszélyhelyzet megszűnésével érintett hónap utolsó napjáig,*

*legfeljebb a 2020. december havi nettó finanszírozással bezárólag szünetel.*

*Az önkormányzat* ***helyi adóbevételeinek teljesítése*** *2020.évben megkérdőjelzett nem lehet tudni mennyi realizálódik. Ezért a kiadásainkat csökkenteni szükség, első sorban az önként vállalt feladatokkal.*

*Szeptemberben számolunk kb. 55.000.000.- Ft adóbevétellel, de még ez éves viszonylatban 100 millió forintos adókiesést jelent. A tervezett éves 270 millió forintos adóbevétellel szemben csak 170 milliót bevétellel kalkulálunk.*

*A csökkentett bevétellel számolt pénzügyi költségvetés.*

*Mit tudunk finanszírozni.*

*- Bérek*

*- Közüzemi díjak*

*- Határozatlan idejű szerződéseken alapuló kifizetéseket*

*- Szeptembertől étkezés biztosítsa*

*- Állami támogatás kötelező felhasználása -könyvbeszerzés- segélyek*

*Minek kellene elmaradnia!*

*- rendezvények*

*- civil szervezetek támogatása*

*- karbantartás (jelentős nagyságrendű, tovább ütemezhető)*

*- beszerzések- csak azt lehet beszerezni ” ami feltétlenül szükséges”*

Telki község Képviselő-testülete **2020. évi költségvetését** a **1 /2020. (II. 06.)** Önkormányzati rendeletével állapította meg **962 712 000 forint főösszeggel**.

A 2020. évi költségvetési rendelet módosításánál figyelembe vettük a fenti intézkedések hatását.

Az alábbiakban részletesen bemutatjuk a költségvetés módosításokat:

**Bevételeket érintő módosítások:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Központi költségvetési kapcsolatból érkező támogatások*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Önkormányzati hivatal működésének támogatása | 11 681 627 |  |  |
| Központi költségvetési támogatási korrekció | 30 450 |  |  |
| **Önkormányzat összesen:** | **11 712 077** |  | ***11 712 077*** |
|  | | | |
| ***Helyi adók/Közhatalmi bevételek-Átengedett bevételek*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Iparűzési adó | -40 000 000 |  |  |
| Gépjárműadó | -15 250 000 |  |  |
| **Önkormányzat összesen:** | -55 250 000 |  | ***-55 250 000*** |
|  |  |  |  |
| ***Saját bevételek-Működési bevételek*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj | -1 000 000 |  |  |
| Közterületfoglalási díj | -1 000 000 |  |  |
| Hirdetési díj | -300 000 |  |  |
| Behajtási engedély | -2 300 000 |  |  |
| Kiszámlázott szolgáltatás ÁFA-ja | -1 242 000 |  |  |
| ÁFA visszatérítés | 19 274 430 |  |  |
| **Önkormányzat összesen:** | **13 432 430** |  | ***13 432 430*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj | -1 000 000 |  | ***-1 000 000*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj | 20 000 |  |  |
| Továbbszámlázott szolgáltatás | -20 000 |  |  |
| Étkezési térítési díj/iskola 03-06hó | **-**3 915 000 |  |  |
| Kiszámlázott szolgáltatás ÁFA-ja | -1 057 000 |  |  |
| ÁFA visszatérítés | -2 833 762 |  |  |
| Kamat bevételek | * 9 000 |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | **-7 814 762** |  | ***-7 814 762*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj /03-06 hó | -110 000 |  |  |
| Továbbszámlázott szolgáltatás | 110 000 |  |  |
| Étkezési térítési díj/03-06 hó | * 1 470 000 |  |  |
| Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA | * 397 000 |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | **-1 867 000** |  | ***-1 867 000*** |
|  |  |  |  |
| **Működési bevételek mindösszesen** |  |  | ***2 750 668*** |
|  | | | |
| ***Előzői évi költségvetési maradvány*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| ***2019.évi maradvány*** (2019.évi zárszámadás alapján) |  |  |  |
| Önkormányzat 2019.évi maradvány  /2020.évi költségvetésben előírt/ | 648 281 453  -259 000 000  389 281 453 |  | ***389 281 453*** |
| **Polgármesteri Hivatal** 2019 évi maradvány | 9 678 762 |  | ***9 678 762*** |
| **Zöldmanó Óvoda** 2019.évi maradvány | 651 451 |  | ***651 451*** |
| ***2019.évi maradvány* összesen** (2019.évi zárszámadás alapján-2020.évi költségvetés előírt) | **399 611 666**  *658 611 666*  *-259 000 000* |  | ***399 611 666*** |
|  | | | |
| ***Működési célú átvett pénzeszközök, támogatások*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| ***Államháztartáson belülről:*** |  |  |  |
| NEP Védőnői finanszírozás /06.01-től 60%-ra csökken | -3 170 000 |  | ***-3 170 000*** |
|  |  |  |  |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| ***Államháztartáson kívülről:*** |  |  |  |
| **Adomány koronavírus** | 495 000 |  |  |
| Polgárőrség 2019 évi támogatás visszautalása | 255 039 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | **750 039** |  | ***750 039*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| Működési célú átvett pénz/Szülői hozzájárulás programokhoz | -1 474 451 |  | ***-1 474 451*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| Működési célú támogatás | -9 000 000 |  | ***-9 000 000*** |
|  |  |  |  |
| **Átvett pénzeszközös mindösszesen:** |  |  | ***-12 894 412*** |
|  |  |  |  |
| ***Mindösszesen*** |  |  | ***345 929 999*** |

**Kiadásokat érintő módosítások:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Személyi juttatások:*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Betöltetlen védőnő állás 01-06 hó | * 3 184 000 |  |  |
| Közterület ellenőrzés felfüggesztése  /nyugdíjas foglalkoztatás/ | -650 000 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | -3 834 000 |  | ***-3 834 000*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| 1havi +juttatás | -2 092 000 |  |  |
| Béren kívüli juttatás /időarányos | -62 000 |  |  |
| Munkába-járás | 240 000 |  |  |
| Megbízásos jogviszony/időarányos | -200 000 |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen** | **-2 114 000** |  | ***-2 114 000*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| 1 havi +juttatás | -3 464 000 |  |  |
| Helyettesítés, ügyelet | 420 000 |  |  |
| Bérkompenzáció | -3 037 000 |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | **-6 081 000** |  | ***-6 081 000*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| 1 havi + juttatás | -7 938 000 |  |  |
| Munkába-járás /4havi | -780 000 |  |  |
| Bérkiegészítés pályakezdő/6 havi | * 1 260 000 |  |  |
| Fejlesztőpedagógus /megbízás 4havi | -400 000 |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | **-10 378 000** |  | ***-10 378 000*** |
|  |  |  |  |
| **Személyi juttatás mindösszesen** |  |  | ***-22 407 000*** |
|  | | | |
| ***Munkaadót terhelő járulékok:*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Személyi juttatás utáni szociális hozzájárulás | -671 000 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | -671 000 |  | ***-671 000*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Személyi juttatás utáni szociális hozzájárulás | -370 000 |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen** | **-370 000** |  | ***-370 000*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| Személyi juttatás utáni szociális hozzájárulás | -1 564 000 |  |  |
| Táppénz hozzájárulás | 500 000 |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | * **1 064 000** |  | ***-1 064 000*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda** |  |  |  |
| Személyi juttatás utáni szociális hozzájárulás | * 2 056 000 |  |  |
| Táppénz hozzájárulás | 240 000 |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | * **1 816 000** |  | ***-1 816 000*** |
|  |  |  |  |
| **Munkaadót terhelő járulék mindösszesen** |  |  | **-3 921 000** |
|  | | | |
| ***Dologi kiadások*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Védőfelszerelés beszerzés adományból | 3 600 000  495 000  4 095 000 |  |  |
| Egyéb anyagbeszerzés/Fásítás | -4 500 000 |  |  |
| Élelmiszer beszerzés/repi | -120 000 |  |  |
| Tisztitószer | -120 000 |  |  |
| Karbantartási anyag | 120 000 |  |  |
| Útszóró só | -550 000 |  |  |
| Bérleti díj/ballonos víz | 210 000 |  |  |
| Épület karbantartás | -600 000 |  |  |
| Építmények karbantartása | -400 000 |  |  |
| Utak karbantartása | -2 560 000 |  |  |
| Gépek karbantartása | -405 000 |  |  |
| Kisjavítások | 400 000 |  |  |
| Helpynet előfizetés | -1 000 000 |  |  |
| Könyvvizsgáló díj/szennyvíz beruh. | -1 050 000 |  |  |
| Fogorvosi ügyelet/ 07 hótól | -270 000 |  |  |
| Telki Napló online megjelenés miatt | -1 193 000 |  |  |
| Közterület rendezés/zöldterület fennt. | * 6 716 000 |  |  |
| Hóeltakarítás | -2 000 000 |  |  |
| Műszaki ellenőrzés átalány | -1 860 000 |  |  |
| Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja | -5 166 000 |  |  |
| Egyéb dologi k./önkorm.rend. | -1 000 000 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | -24 685 000 |  | ***-24 685 000*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Folyóirat beszerzés | -80 000 |  |  |
| Tüzelőanyag beszerzés | -80 000 |  |  |
| Munkaruha beszerzés | -60 000 |  |  |
| Informatikai eszközök karbantartása | -60 000 |  |  |
| Telefondíj /önk.flotta része | -240 000 |  |  |
| Közüzemi díjak/víz-és szennyvízdíj | -500 000 |  |  |
| Vásárolt szolgáltatás-rendezvények | -5 000 000 |  |  |
| Postai szolgáltatás | -120 000 |  |  |
| Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja | -1 598 000 |  |  |
| Egyéb dologi/ önkormányzati rendezvény | -300 000 |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen** | **-8 038 000** |  | ***-8 038 000*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | -200 000 |  |  |
| Közüzemi díjak/gázenergia | -1 320 000 |  |  |
| Vásárolt élelmezés/2 havi | -9 180 000 |  |  |
| Fénymásoló bérleti díja | 200 000 |  |  |
| Szakmai szolgáltatás/full szervízdíj | -200 000 |  |  |
| Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja | -2 835 000 |  |  |
| ÁFA befizetés | -1 057 000 |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | **-14 592 000** |  | ***-14 592 000*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda** |  |  |  |
| Üzemeltetési anyag beszerzés | * 400 000 |  |  |
| Vásárolt élelmezés/ 2 havi | * 5 518 000 |  |  |
| Karbantartás / Harangvirág u épület teljes festése, Tengelice u. csoportszoba ablakainak javítása, Két épület kerítésének javítása, udvari játékok felületkezelése, Harangvirág u. homokozó árnyékoló javítása | * 4 400 000 |  |  |
| Egyéb szolgáltatások /erdei óvi program elmaradása | -201 500 |  |  |
| Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja | * 2 677 000 |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | **-13 196 500** |  | ***-13 196 500*** |
|  |  |  |  |
| **Dologi kiadások mindösszesen** |  |  | **-60 511 500** |
|  | | | |
| ***Támogatások, elvonások*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Működési célú támogatás** |  |  |  |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| *Átadott pénzeszközök:* |  |  |  |
| **Civil szervezetek támogatása** | -2 000 000 |  | ***-2 000 000*** |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| **-**Szülői befizetés visszatérítése program elmaradása miatt | 201 500 |  | **201 500** |
|  |  |  |  |
| **Elvonások:** |  |  |  |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| **2019.évi állami támogatás visszafizetése** | 1 741 401 |  | **1 741 401** |
|  |  |  |  |
| **Támogatások, elvonása mindösszesen** |  |  | **-57 099** |
|  | | | |
| ***Felújítások:*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Tengelice u.Óvoda előtető,árnyékoló | -3 000 0000 |  |  |
| ÉDV 2019 évi szennyvízzel kapvolatos értéknővelő munka | -21 144 000 |  |  |
| Szellő utcában a Gördülő Fejlesztési Terv felújítási kerete terhére elvégzendő nyomvonal helyreállítási munkái | -9 525 000 |  |  |
| Gördülő Fejlesztési Terv-ben szereplő beruházási források terhére szennyvízhálózat nyomvonal helyreállitás | -31 485 000 |  |  |
| Óvoda külső homlokzat hőtechnikai korszerűsítése-MFB pály. | -5 000 |  |  |
| Települési játszóterek felújítása | -5 000 000 |  |  |
| ***Felújtások mindösszesen*** |  |  | ***-70 159 000*** |
|  | | | |
| ***Beruházások:*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -500 000 |  | ***-500 000*** |
| **Polgármesteri Hivatal** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -200 000 |  | ***-200 000*** |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -415 000 |  | ***-415 000*** |
|  |  |  |  |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| KEHOP-2.2.2.15-2016-0081 Szennyvízelvezetés és -kezelés ”Telki”- Támogatási előleg 2019.  /Önkormányzat 2019.évi maradvány/ | 389 281 453 |  |  |
| Tervezési keret | -4 000 000 |  |  |
| Sportcsarnok létesítése | -7 217 000 |  |  |
| Völgyrét csatornázása | -3 613 000 |  |  |
| Harangvirág u. Óvoda csúszda, mászóka pótlás | -8 260 00 |  |  |
| Kamerarendszer bővítés | -1 000 000 |  |  |
| Völgyrét csatornázása ÁFA-ja | 19 274 430 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | **384 465 883** |  | **384 465 883** |
|  |  |  |  |
| **Beruházások mindösszesen** |  |  | **383 350 883** |
|  |  |  |  |
| ***Felhalmozási célú támogatás*** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Katolikus Közösségi Ház támogatása | -5 000 000 |  | **-5 000 000** |
|  | | | |
| **Tartalék** | | | |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** |  | **Összesen** |
| Önkormányzat: |  |  |  |
| 2019.évi állami támogatás visszafizetése | - 1 741 401 |  |  |
| Bevétel kiesés miatt kiadások átcsoportosítása | 24 169 116 |  |  |
| Gördülő Fejlesztési Terv-ben szereplő beruházási források terhére szennyvízhálózat nyomvonal helyreállítás | 102 207 000 |  |  |
| **Tartalék mindösszesen** | **124 634 715** |  | **124 634 715** |
|  |  |  |  |
| **Felügyelő szervtől kapott támogatás/Intézményfinanszírozás**  **Bevétel** | | | |
| **Zöldmanó Óvoda** | -22 999 000 |  | **-22 999 000** |
| **Polgármesteri Hivatal** | **-**14 801 000 |  | **-14 801 000** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** | -9 937 000 |  | **-9 937 000** |
|  |  |  |  |
| **Intézményfinanszírozás mindösszesen:** |  |  | **-47 737 000** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Felügyelő szerv által nyújtott támogatás/Intézményfinanszírozás**  **Kiadás** | | | |
| **Önkormányzat** | -47 737 000 |  | ***-47 737 000*** |
|  |  |  |  |
| ***Mindösszesen*** |  |  | ***345 929 999*** |

***A fenti módosítások alapján a 2020. évi költségvetés bevételi-kiadási I. módosított főösszege: 345 929 999 Ft.***

Fenti módosításokat az előterjesztés mellékletét képező rendelet és annak mellékletei tartalmazzák.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törtvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetőek a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

Tájékoztatási kötelezettség:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján.

*Rendelet – tervezett*

**Telki Község Önkormányzat**

**Képviselő-testülete**

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

**Telki Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló**

**1/2020. (II. 06.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Telki Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendeletének (továbbiakban: költségvetési rendelet) módosításáról a következő rendeletet alkotja

**1.§**

A Rendelet 4. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei együttes 2020. évi költségvetését

**1 308 641 999**  Ft bevétellel,

**1 308 641 999**  Ft kiadással,

• **60** fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg.

**2.§**

A Rendelet 5. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület a **1 308 641 999** Ft bevételi főösszegből

• a felhalmozási célú bevételt **713 237 883** Ft-ban   
 • a működési célú bevételt   **594 404 116** Ft-ban állapítja meg.

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **2. számú** melléklete tartalmazza.

**3.§**

A Rendelet 6. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület a **1 308 641 999** Ft kiadási főösszegből

•  a felhalmozási célú kiadást  **702 951 883** Ft-ban   
 • a működési célú kiadást   **605 690 116** Ft-ban állapítja meg.  
A kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet **2. számú** melléklete tartalmazza.

**4.§**

A Rendelet 7. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület Telki Község **Önkormányzata** 2020. évi költségvetését  
                                             **1 265 083 999** Ft bevétellel,  
                                             **1 265 083 999** Ft kiadással,  
• **10** fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület az **Önkormányzat**  **1 265 083 999** Ft bevételi főösszegből   
• a felhalmozási célú bevételt  **713 237 883** Ft-ban   
• a működési célú bevételt  **551 846 116** Ft-ban állapítja meg.

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **3.** **számú melléklete** tartalmazza.

A Képviselő-testület az **Önkormányzat** **1 265 083 999** Ft kiadási főösszegből   
•  a felhalmozási célú kiadást  **565 301 883** Ft-ban   
• a működési célú kiadást       **699 78 116** Ft-ban  
                        Ebből: finanszírozási kiadást **308 223 000** Ft-ban állapítja meg.  
Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet **3. számú melléklete** tartalmazza.

  **5.§**

A Rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**(1)** A Képviselő-testület **Kodolányi János Közösségi Ház és Könyvtár** 2020. évi költségvetését

**20 974 000** Ft bevétellel,

**20 974 000** Ft kiadással,

• 3 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület a **Kodolányi János Közöségi Ház és Könyvtár** **20 974 000 Ft** bevételi főösszegből

• a finanszírozási bevételt **20 774 000 Ft-ban**

• a működési célú saját bevételt **200 000** Ft-ban állapítja meg.

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **3. számú melléklete** és **a 4.2. számú melléklet** tartalmazza.

A Képviselő-testület a **Kodolányi János Közöségi Ház és Könyvtár 20 974 000** Ft kiadási főösszegből

• a felhalmozási célú kiadást **385 000** Ft-ban

• a működési célú kiadást **20 589 000** Ft-ban állapítja meg.

Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet **3. számú melléklete és a 4.2. számú melléklet tartalmazza.**

**6.§**

A Rendelet 9. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület Telki Község **Polgármesteri Hivatala** 2020. évi költségvetését  
                                            **161 637 000** Ft bevétellel,  
                                            **161 637 000** Ft kiadással,  
**• 16** fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület a Telki Község **Polgármesteri Hivatal 161 637 000** Ft bevételi főösszegből   
• a finanszírozási bevételt   **130 560 000** Ft-ban   
• a működési célú saját bevételt  **31 037 000** Ft-ban állapítja meg.  
A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **3.számú melléklete és a 4.3. számú melléklet t**artalmazza.

A Képviselő-testület a Telki Község **Polgármesteri Hivatal** **161 637 000** Ft kiadási főösszegből

•  a felhalmozási célú kiadást   **170 000** Ft-ban   
• a működési célú kiadást  **161 467 000** Ft-ban állapítja meg.  
Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet **3.számú melléklete** és a **4.3. számú melléklet** tartalmazza.

**7. §.**

A Rendelet 10. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Képviselő-testület a Telki **Zöldman**ó **Óvod**a 2020. évi költségvetését

**169 170 000** Ft bevétellel,  
                                              **169 170 000** Ft kiadással,  
• **31** fő költségvetési létszámkeretben  állapítja meg

A Képviselő-testület a Telki **Zöldmanó Óvoda** **169 170 000** Ft bevételi főösszegből   
• a finanszírozási  bevételt         **156 889 000**  Ft-ban   
• a működési célú saját bevételt   **12 281 000** Ft-ban állapítja meg.

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **3.számú melléklete és a** **4.4. számú melléklet** tartalmazza.

A Képviselő-testület a **Telki Zöldmanó Óvoda**   **169 170 000**  Ft kiadási főösszegből   
•  a felhalmozási célú kiadást  **500 000**  Ft-ban   
•  a működési célú kiadást  **168 670 000**  Ft-ban állapítja meg.  
Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet **3.számú melléklete és a** **4.4 melléklet** tartalmazza.

**8. §.**

A Rendelet 11.§ helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület - az Áht. 23.§ (3) bekezdése alapján – a 2020. évi kiadások között

* **25 427 740**  Ft működési célú általános tartalékot állapít meg,
* **105 207 000**  Ft felhalmozási tartalékot állapít meg, mely Gördülő Fejlesztési Terv-ben szereplő beruházási források fedezette.

**Záró rendelkezések  
9. §**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

                         Deltai Károly                         dr. Lack Mónika   
                          polgármester                                jegyző