**ELŐTERJESZTÉS**

**A KÉPVISELŐ-TESTÜLET**

**2020. november 9-i rendes ülésére**

**Előterjesztés**

**2020. évi költségvetési rendelet módosításáról**

A napirendet tárgyaló ülés dátuma: 2020.11.09.

A napirendet tárgyaló ülés: Képviselő-testület

Az előterjesztést készítette: jegyző

Előterjesztő: Polgármester

A napirendet tárgyaló ülés típusa: nyílt / zárt

A napirendet tárgyaló ülés típusa: rendes / rendkívüli

A határozat elfogadásához szükséges többség típusát: egyszerű / minősített

A szavazás módja: nyílt / titkos

**1.Előzmények, különösen az adott tárgykörben hozott korábbi testületi döntések és azok végrehajtásának állása: ------**

**2. Jogszabályi hivatkozások**: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.)

**3.Költségkihatások és egyéb szükséges feltételeket, illetve megteremtésük javasolt forrásai:**

**4. Tényállás bemutatása:**

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 2020. évi költségvetési tervezés során érthető módon még más prioritások álltak a fókuszban. A koronavírus járvány pénzügyi, gazdasági hatásai egyelőre nem láthatóak.

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

A költségvetési főösszeget ***11 /2020. (V.18.) Önkormányzati rendeletével módosította***

1 308 641 999 Ft-ra.

A 2020. évi költségvetési rendelet módosításánál figyelembe vettük az állami költségvetésből származó előirányzatokat.

***Telki Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendeletének újabb módosítására a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor.***

Az alábbiakban részletesen bemutatjuk a költségvetés módosításokat:

**Bevételeket érintő módosítások:**

|  |
| --- |
| ***Központi költségvetési kapcsolatból érkező támogatások*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Önkormányzati hivatal működésének támogatása | 11 681 627 | **12 690** |  |
| Központi költségvetési támogatási korrekció | 30 450 |  |  |
| A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintőbérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/200.(VI.30) Korm. rendelet alapján kiegészítő támogatás |  | **12 061 720** |  |
| Szociális célú tüzelőanyag /tűzifa/ támogatás |  | **762 000** |  |
| Pályázati támogatás/Magyar faluprogram- Orvosi eszközfejlesztés |  | **1 031 905** |  |
| Pályázati támogatás/Magyar faluprogram-Közterület karbantartást szolgáló eszközbeszerzés |  | **8 212 963** |  |
| Kulturális pótlék |  | **579 743** |  |
| Üdülőhelyi feladatok támogatása |  | **-7 078 440** |  |
| **Önkormányzat összesen:** | **11 712 077** | **15 582 581** | ***27 263 938*** |
|  |
| ***Helyi adók/Közhatalmi bevételek-Átengedett bevételek*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Iparűzési adó | -40 000 000 |  |  |
| Gépjárműadó | -15 250 000 | **-673 681** |  |
| Pótlék, bírságok |  |  **673 681** |  |
| Adóhátralékok csökkentése |  | **20 000 000** |  |
| **Önkormányzat összesen:** | -55 250 000 | **20 000 000** | ***-35 250 000*** |
|  |  |  |  |
| ***Saját bevételek-Működési bevételek*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj | -1 000 000 | 260 000 |  |
| Közterületfoglalási díj | -1 000 000 | 200 000 |  |
| Hirdetési díj | -300 000 | -80 000 |  |
| Behajtási engedély | -2 300 000 | 2 010 000 |  |
| Közvetített szolgáltatás |  | 2 690 000 |  |
| Kiszámlázott szolgáltatás ÁFA-ja | -1 242 000 |  |  |
| ÁFA visszatérítés | 19 274 430 | -3 336 159 |  |
| **Önkormányzat összesen:** | **13 432 430** |  **1 743 841** | ***15 176 271*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Helyiség bérleti díj | -1 000 000 |  |  |
| Helyiség bérleti díj |  |  **815 000** |  |
| Sportcsarnok, műfüves pálya bérleti díj |  | **3 000 000** |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen:** | * **1 000 000**
 |  **3 815 000** | **2 815 000** |
|  |  |  |  |
| **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** | **0** | ***-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
 |  |  |
| Közvetített szolgáltatás |  | **130 000** |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | **-1 867 000** | **130 000** | ***-1 737 000*** |
|  |  |  |  |
| **Működési bevételek mindösszesen** | **2 750 668** | **5 688 841** | ***8 439 509*** |
|  |
| ***Előzői évi költségvetési maradvány*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
|  ***2019.évi maradvány*** (2019.évi zárszámadás alapján) |  |  |  |
| Önkormányzat 2019.évi maradvány/2020.évi költségvetésben előírt/ | 648 281 453-259 000 000389 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** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| ***Államháztartáson belülről:*** |  |  |  |
| NEP Védőnői finanszírozás /06.01-től 60%-ra csökken | -3 170 000 |  | ***-3 170 000*** |
| NEP Védőnői bérfinanszírozás  |  | 516 439  | ***516 439*** |
|  |  |  |  |
| **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*** | **516 439** | ***-12 377 973*** |
|  |  |  |  |
| ***Mindösszesen*** | ***345 929 999*** | **43 531 702** | ***389 461 701*** |

**Kiadásokat érintő módosítások:**

|  |
| --- |
| ***Személyi juttatások:*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Betöltetlen védőnő állás 01-06 hó | * 3 184 000
 |  |  |
| Közterület ellenőrzés felfüggesztése/nyugdíjas foglalkoztatás/ | -650 000 |  |  |
| **Önkormányzat összesen** | -3 834 000 | **0** | ***-3 834 000*** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| 1havi +juttatás | -2 092 000 | 1 818 900 |  |
| Béren kívüli juttatás /időarányos | -62 000 |  |  |
| Munkába-járás | 240 000 |  |  |
| Megbízásos jogviszony/időarányos | -200 000 |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen** | **-2 114 000** | **1 818 900** | ***-295 100*** |
|  |  |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal:** |  |  |  |
| 1 havi +juttatás | -3 464 000 | **2 115 000** |  |
| Helyettesítés, ügyelet | 420 000 |  |  |
| Bérkompenzáció | -3 037 000 |  |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | **-6 081 000** |  **2 115 000** | ***-3 966 000*** |
|  |  |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| 1 havi + juttatás | -7 938 000 | **8 134 250** |  |
| Munkába-járás /4havi | -780 000 |  |  |
| Bérkiegészítés pályakezdő/6 havi | * 1 260 000
 |  |  |
| Fejlesztőpedagógus /megbízás 4havi | -400 000 |  |  |
| **Zöldmanó Óvoda összesen:** | **-10 378 000** | **8 134 250** | ***-2 243 750*** |
|  |  |  |  |
| **Személyi juttatás mindösszesen** | **-22 407 000** | **12 068 150** | ***-10 338 850*** |
|  |
| ***Munkaadót terhelő járulékok:*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. 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** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Önkormányzat:** |  |  |  |
| Védőfelszerelés beszerzés adományból | 3 600 000495 0004 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 |  |  |
| Szociális tűzifa vásárlás/,szállítás |  | **1 524 000** |  |
| **Önkormányzat összesen** | -24 685 000 | **1 524 000** | ***-23 161 000*** |
|  |  |  |  |
| **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 |  |  |
| Könyvtári könyvállománybeszerzése |  |  **-720 000** |  |
| Szakmai szolgáltatás sportcsarnok |  | **1 000 000** |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár összesen** | **-8 038 000** | **280 000** | ***-7 758 000*** |
|  |  |  |  |
| **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 |  |  |
| Szakmai anyag beszerzés |  | -180 000 |  |
| **Polgármesteri Hivatal összesen:** | **-14 592 000** | **-180 000** | ***-14 772 000*** |
|  |  |  |  |
| **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** | **1 762 000** | **-58 887 500** |
|  |
| ***Támogatások, elvonások*** |
| **Megnevezés** | **I. módosítás** | **II. 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** | **II. 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** | **II. módosítás** |  **Összesen** |
| **Zöldmanó Óvoda:** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -500 000 |  | ***-500 000*** |
| **Polgármesteri Hivatal** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -200 000 | **180 000** | ***-20 000*** |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** |  |  |  |
| Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése | -415 000 |  |  |
| Könyvtári könyvállománybeszerzése |  | **1 000 000** |  |
| Sportcsarnokhoz eszközbeszerzés |  | **600 000** | ***1 185 000*** |
| **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 |  |  |
| Pályázati támogatás/Magyar faluprogram- Orvosi eszközfejlesztés |  | **1 031 905** |  |
| Pályázati támogatás/Magyar faluprogram-Közterület karbantartást szolgáló eszközbeszerzés |  | **8 212 963** |  |
|  **Önkormányzat összesen** | **384 465 883** | **9 244 868** | **393 710 751** |
|  |  |  |  |
| **Beruházások mindösszesen** | **383 350 883** | **11 024 868** | **394 375 751** |
|  |  |  |  |
| ***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 | -21 810 110 |  |
| Gördülő Fejlesztési Terv-ben szereplő beruházási források terhére szennyvízhálózat nyomvonal helyreállítás | 102 207 000 | 20 624 820 | 122 831 820 |
|  |  |  |  |
| **Adóhátralékok csökkentése** |  | **20 000 000** | **20 000 000** |
| **Tartalék mindösszesen** | **124 634 715** | **18 814 710** | **143 449 425** |
|  |  |  |  |
| **Felügyelő szervtől kapott támogatás/Intézményfinanszírozás****Bevétel** |
| **Zöldmanó Óvoda**  | -22 999 000 | **8 134 250** | **-14 864 750** |
| **Polgármesteri Hivatal** | **-**14 801 000 | **2 115 000** | **-14 801 000** |
|  |  |  |  |
| **Kodolányi János Közösségi Ház-Könyvtár** | -9 937 000 | 116 100 | **-9 820 900** |
|  |  |  |  |
| **Intézményfinanszírozás mindösszesen:** | **-47 737 000** | **10 133 150** | **-37 603 850** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Felügyelő szerv által nyújtott támogatás/Intézményfinanszírozás****Kiadás** |
| **Önkormányzat** | -47 737 000 | **10 133 150** | **-37 603 850** |
|  |  |  |  |
| ***Mindösszesen*** | ***345 929 999*** | **43 531 702** | ***389 461 701*** |

***A fenti módosítások alapján a 2020. évi költségvetés bevételi-kiadási II. módosított főösszege: 43 531 702 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. (XI….) 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

 **1 352 173 701**  Ft bevétellel,

 **1 352 173 701**  Ft kiadással,

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

 **2.§**

A Rendelet 5. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület a **1 352 173 701** Ft bevételi főösszegből

 • a felhalmozási célú bevételt **702 033 592** Ft-ban
 • a működési célú bevételt   **650 140 109** 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 **1 352 173 701** Ft kiadási főösszegből

 •  a felhalmozási célú kiadást  **734 601 571** Ft-ban
 • a működési célú kiadást   **617 572 130** 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
                                             **1 304 800 701** Ft bevétellel,
                                             **1 304 800 701** Ft kiadással,
• **10** fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület az **Önkormányzat**  **1 304 800 701** Ft bevételi főösszegből
• a felhalmozási célú bevételt  **702 033 592** Ft-ban
• a működési célú bevételt  **602 767 109** Ft-ban állapítja meg.

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

A Képviselő-testület az **Önkormányzat** **1 304 800 701** Ft kiadási főösszegből
•  a felhalmozási célú kiadást  **574 546 751** Ft-ban
• a működési célú kiadást       **730 253 950** Ft-ban
                        Ebből: finanszírozási kiadást **318 356 150** 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

 **24 672 900** Ft bevétellel,

 **24 672 900** Ft kiadással,

• 3 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület a **Kodolányi János Közöségi Ház és Könyvtár** **24 672 900 Ft** bevételi főösszegből

• a finanszírozási bevételt **20 657 900 Ft-ban**

• a működési célú saját bevételt **4 015 000** 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 24 672 900** Ft kiadási főösszegből

• a felhalmozási célú kiadást **1 985** **000** Ft-ban

• a működési célú kiadást **22 687 900** 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
                                            **163 752 000** Ft bevétellel,
                                            **163 752 000** Ft kiadással,
**• 16** fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg

A Képviselő-testület a Telki Község **Polgármesteri Hivatal 163 752 000** Ft bevételi főösszegből
• a finanszírozási bevételt   **132 675 000** Ft-ban
• a működési célú saját bevételt  **31 077 000** 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** **163 752 000** Ft kiadási főösszegből

•  a felhalmozási célú kiadást   **350 000** Ft-ban
• a működési célú kiadást  **163 402 000** 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

**177 304 250** Ft bevétellel,
                                              **177 304 250** Ft kiadással,
• **31** fő költségvetési létszámkeretben  állapítja meg

A Képviselő-testület a Telki **Zöldmanó Óvoda** **177 304 250** Ft bevételi főösszegből
• a finanszírozási  bevételt         **165 023 250** 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**   **177 304 250**  Ft kiadási főösszegből
•  a felhalmozási célú kiadást  **500 000**  Ft-ban
•  a működési célú kiadást  **176 804 250** 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

* **23 617 605**  Ft működési célú általános tartalékot állapít meg,
* **125 831 820**  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