

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2020. évi költségvetés előirányzat-módosításait, végrehajtási szabályainak módosítását, kiegészítését, egyéb felmerült módosítási igényeket tartalmazó rendelettervezetet egységes szerkezetben jóváhagyásra előterjesztem.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat-módosítások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(3) bekezdések, valamint az 1/2018. (I. 23.) XI.ÖK rendelet 7-10. §-a alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján kerül sor.

1. Bevételi, illetve kiadási előirányzat módosítások (1. melléklet)

Az előterjesztés **1. mellékletében** részletezettek szerint átvezetésre kerültek a költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, visszaigénylések, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, az intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosításai, a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

A helyi önkormányzatok általános működési és ágazati feladatainak támogatása 2020. évi májusi felmérés eredménye alapján (köznevelési feladatok, szociális és gyermekjóléti feladatok és gyermekétkeztetés jogcímeiken) összesen 331.300 E Ft-tal csökkent. A támogatás csökkenésének átvezetése kiadási és bevételi oldalon is megtörtént.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020. (VI.30.) Korm. rendelet 2. számú mellékletében felsorolt kiegészítő támogatások, valamint a Kormány a települési önkormányzatok által fenntartott bölcsődékben, mini bölcsődében foglalkoztatott kisgyermeknevelők, dajkák és szaktanácsadók 2020. évi illetményéhez kapcsolódó bölcsődei kiegészítő támogatásról szóló 51/2020. (III.20.) Korm. rendelet alapján biztosított kiegészítő támogatás 7 havi összege beépítésre került mindösszesen 193 599 E Ft összegben az önkormányzat költségvetésébe a bevételi és kiadási oldalon.

Magyarország 2021. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2020. évi LXXVI. törvény 4. §-a, 2020. július 15. napjával hatályon kívül helyezte a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény reklámhordozókra vonatkozó rendelkezéseit. Ennek következtében az önkormányzati adóhatóságok reklámhordozók adóztatására vonatkozó felhatalmazása megszűnt, mely a 2020. évi költségvetésben 100 000 E Ft bevételkiesést keletkeztet. A június 25-i rendelet-módosítás során a koronavírus járvány veszélyhelyzet következtében bruttó 121 172 E Ft-tal csökkentettük a parkolási bevételeket, a göngyölített számítások alapján további 75 471 E Ft bevételi előirányzat csökkentése indokolt. A bevételi előirányzat csökkentése a veszélyhelyzeti céltartalékkal szemben kerül rendezésre.

Az Önkormányzat nyert - az európai uniós forrásból finanszírozott - UIA05-374 sz. “*Cultural Urban Platform to nurture creativity and fight digital loneliness*” pályázaton. A rendelet 11.

melléklete kiegészítésre került a projekt adataival. A projekt 2020. évi kiadásai a Pályázati céltartalékról átcsoportosításra kerültek a tényleges kiadási sorokra 25 305 E Ft összegben.

Előirányzat módosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás - 266 297 E Ft

Kiadási főösszeg változás - 266 297 E Ft

2. Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések

Az előterjesztés **2. mellékletében** foglaltak szerint az előirányzat-változások a kiadási oldalon a felhasználás szerinti sorokra kerültek módosításra. Az általános tartalékból, céltartalékokból, céljellegű előirányzat sorokról történő felhasználások átcsoportosításra kerültek a tényleges kifizetési sorokra.

Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések összesen:

Bevételi főösszeg változás: 0 E Ft

Kiadási főösszeg változás: 0 E Ft

3. Intézmények saját hatáskörű előirányzat átcsoportosításainak átvezetése

Az intézmények saját hatáskörben az Áht. 34. §-a és a 2020. évi költségvetésről szóló 5/2020. (II. 28.) XI.ÖK rendelet 11-12. §-a alapján végrehajtott előirányzat-módosításai önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás 3 233 E Ft

Kiadási főösszeg változás 3 233 E Ft

4. Végrehajtott előirányzat-módosítások összesen (1+2+3):

Bevételi főösszeg változás - 263 064 E Ft

Kiadási főösszeg változás - 263 064 E Ft

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztett költségvetési rendelet-módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2020. szeptember 10.

dr. László Imre