

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

**Szám:** EPL/19-5/2019.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2019. április 24-i  
ülésére**

**Tárgy:** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** rendelettervezet

**Szavazás módja:** minősített többség

**Az előterjesztés előkészítésében részt vett:**

Fazekas Ildikó irodavezető

Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

Tárnoki Renáta Sára  
képviselő-testületi és társulási referens

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletét 2019. február 20-án alkotta meg a képviselő-testület.

A 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását követően indokolt a költségvetés módosítása, elsősorban a költségvetési maradvány, de egyéb időközben bekövetkezett változások miatt is.

1. A képviselő-testület 2019. március 27-i ülésén döntött az Eplény Helyi Építési Szabályzatáról szóló 13/2004. (XI. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról. Mivel a rendelet módosítás lakossági kezdeményezésen alapul a tervezési díj és egyeztetési eljárás költsége teljes egészében a kezdeményező magánszemély részére áthárításra kerül.

A fentiek alapján módosítani kell az önkormányzat működési bevételeinek és a beruházási kiadásainak előirányzatát 483 E Ft-tal.

2. A 2017. évi beszámolóval együtt elfogadásra került az előző évi költségvetési maradvány összege, amely az önkormányzatnál 12 289 E Ft, az óvodai intézménynél 470 E Ft összegben került megállapításra. Az önkormányzat tekintetében, a 2018 decemberében folyósított 2019. évi költségvetési támogatás összegén (886 E Ft) felül 6549 E Ft már eredeti előirányzatként figyelembe lett véve, így a költségvetési maradványt már csak 4854 E Ft-tal kell megemelni.

A fentiek alapján a költségvetési maradványokkal módosítani kell mind az önkormányzat, mind az intézmény bevételi és a kiadási előirányzatát. A részletezést az előterjesztés 1. melléklet tartalmazza.

3. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda tartósan távol lévő munkatársa 2019. április 8-ával kérte a munkaviszonyának megszüntetését. A munkaviszony megszüntetéséhez 686 E Ft összegű szabadság megváltás kapcsolódik, melyet részben az intézmény dologi kiadásainak terhére, részben önkormányzati finanszírozásból javasolom fedezni.

4. A fentiekén túl az alábbi felújítási feladatok előirányzatának rendezésére teszek javaslatot:

- |  |            |
|--|------------|
| - Harangkert, Veszprémi utca 1, Temető kerestek felújítása | 220 E Ft,  |
| - Autóbuszvárók felújítása                                 | -200 E Ft, |
| - Gyöngyvirág u. árokburkolat felújítása                   | 200 E Ft.  |

Az ismertetetteken túl, az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást, az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet módosítani szíveskedjen.

**Eplény, 2019. április 17.**

**Fiskál János**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2019. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2019. évi költségvetésről szóló 4/2019. (II. 21.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019. (II. 21.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
„2. § (1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

- |   |                   |
|---|-------------------|
| a) költségvetési bevételeit               | 106 872 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételeit     | 8 083 E Ft-ban,   |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételeit | 9 176 E Ft-ban    |
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását                | 123 245 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 886 E Ft-ban,     |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-ban        |
- állapítja meg.

(3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

- |                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát       | 16 376 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát     | 4 379 E Ft-ban,  |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 11 994 E Ft-ban  |
- állapítja meg.

(4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 17 259 E Ft-ban állapítja meg.”

**2. §** Az Ör. 3. §-ának (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„A 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső finanszírozási forrásból 12 759 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból 4500 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.”

**3. §** (1) Az Ör. 4. §-ának (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:

- |  |              |
|--|--------------|
| a) működési költségvetési kiadások     | 78 447 E Ft, |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 44 798 E Ft. |

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

- |   |              |
|---|--------------|
| a) személyi juttatások  | 34 721 E Ft, |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 626 E Ft,  |
| c) dologi kiadások  | 32 910 E Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai                             | 1 320 E Ft,  |
| e) egyéb működési célú kiadások                               | 2 720 E Ft,  |
| f) működési célú tartalékok                                   | 150 E Ft.    |

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatok:

- |                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| a) beruházások                      | 32 228 E Ft, |
| b) felújítások                      | 10 310 E Ft, |
| c) egyéb felhalmozási célú kiadások | 145 E Ft,    |
| d) felhalmozási célú céltartalék    | 2 115 E Ft.” |

**3. §** (2) Az Ör. 4. §-ának (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **21 755 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.

**4. §** Az Ör. 5. §-ának (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés céltartalékát **2115 E Ft**-ban állapítja meg.”

- 5. §** (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.  
(2) Az Ör. 3. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.  
(3) Az Ör. 5. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.  
(4) Az Ör. 6. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.  
(5) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.  
(6) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.  
(7) Az Ör. 9. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.  
(8) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.

**6. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Fiskál János s.k.**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor s.k.**  
Jegyző

**Eplény Községi Önkormányzat**  
**2019. évi költségvetési rendelet módosításáról szóló**  
**.../2019. (...) önkormányzati rendelet előzetes hatásvizsgálata**

**I.**

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
    - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
    - ab) környezeti és egészségi következményeit,
    - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
  - b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
  - c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

**II.**

Eplény Községi Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében (továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

**1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

**a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**

aa) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása elsősorban a költségvetési maradvány és működési bevételek változása miatt.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2019. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 5807 E Ft-tal emelkednek.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

**2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokolttá.

**3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.