

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/23-6/2020.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2020. június 24-i
ülése**

Tárgy: Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása és az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 16/2020. (II. 24.) határozat módosítása

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat és rendeletervezet

Szavazás módja: a rendeletek tekintetében minősített többség,
a határozat tekintetében egyszerű többség

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető

Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Dénes Zsuzsanna
irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Eplény Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 25.) számú rendeletét – az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változásai miatt – ismételten indokolt módosítani.

Az önkormányzat költségvetésének módosítását 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 lehetővé.

1. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 3. melléklet 12. pontjában foglaltak alapján, a falugondnoki szolgálat feladat foglalkoztatottja részére – jogszabály alapján – járó többlet személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére szociális ágazati összevont pótlékhoz támogatást folyósítanak. Ennek összege az elmúlt időszakban 70 E Ft volt, mellyel módosítani kell a falugondnoki szolgálat feladat személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
2. Az önkormányzat 2020. évben 2 db építési telek értékesítését tervezte, melyet a teljesítések tükrében a 2020. április 30-i költségvetés módosítás alkalmával további telkek értékesítésével már megemelte. A nagy érdeklődésre tekintettel újabb előirányzat emelésére teszek javaslatot az alábbiak szerint:
 - a működési bevételek előirányzata 816 E Ft-tal,
 - a felhalmozási bevételek előirányzata 3020 E Ft-tal emelkedik.
3. A mai ülés 6. napirendi pontjában tárgyalja a képviselő-testület az Eplény Helyi Építési Szabályzatáról szóló 13/2004. (XI. 11.) önkormányzati rendelet módosítását. Mivel a rendelet módosítás az Anti Tabak Bt. kezdeményezésén alapul a tervezési díj és egyeztetési eljárás költsége teljes egészében a kezdeményező vállalkozás részére áthárításra kerül.
A fentiek alapján módosítani kell az önkormányzat működési bevételeinek és a beruházási kiadásainak előirányzatát 495 E Ft-tal.
4. Az önkormányzat az idei évben eredetileg is tervezte a Veszprémi utca járda egy szakaszának felújítását, térkövezését. Figyelembe véve az önkormányzat forrásainak emelkedését javaslom, hogy egy nagyobb szakasz legyen felújítva Ehhez 12 000 E Ft-tal kell megemelni a felújítási kiadások előirányzatát.
5. A források emelkedése és a kiadások átcsoportosítása lehetővé teszi az eredetileg tervezet beruházási hitel összegének 3100 E Ft-tal történő csökkentését. Ezzel együtt módosítani kell az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 16/2020. (II. 24.) határozatot is.

Az ismertettekén túl, az előterjesztés tartalmaz feladatok és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást is, az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Eplény, 2020. június 24.

Fiskál János

HATÁROZATI JAVASLAT

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2020. (VI. 24.) határozata

**az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 16/2020. (II. 24.)
határozat módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 16/2020. (II. 24.) határozat módosítása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 16/2020. (II. 24.) határozat 2. pontjában hivatkozott 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.

Eplény, 2020. június 24.

Fiskál János s.k.
polgármester

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző

1. melléklet Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (VI. 24.) határozatához

„1. melléklet Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2020. (II. 24.) határozatához az Eplény Községi Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2020. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő 3 évben		
			2021.	2022.	2023.
1	2	3	4	5	6
Helyi adókból és a települési adókból származó bevételek	01	18 050	17 700	17 700	17 700
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogok értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	02	145	0	0	0
Osztalék, a koncessziós díj, hozambevétel	03	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációiból származó bevétel	04	14 977	7 592	7 592	7 592
Bírság-, pótlék-, és díjbevétel	05	300	300	300	300
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	33 472	25 592	25 592	25 592
Saját bevételek (07. sor) 50 %-a	08	16 736	12 796	12 796	12 792
Tárgyévét megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (10+...+13)*	09	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	11				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	12				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	13				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (15+...+18)	14	74	295	295	295
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	15	74	295	295	295
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	16				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	17				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18				
Fizetési kötelezettség összesen (09+14)	19	74	295	295	295
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-19)	20	16 662	12 501	12 501	12 501

* A tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek összegébe nem számítandó bele 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 3. § (1) bekezdése alapján - többek között - a Gst 10. § (3) bekezdés b) pontja szerinti naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügylet.”

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2020. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2020. évi költségvetésről szóló 3/2020. (II. 25.) 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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 25.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- | | |
|--|------------------|
| a) költségvetési bevétel | 95 848 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételét | 8 085 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételét | 39 750 E Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- | | |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását | 142 542 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait | 1 067 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 74 E Ft-ban |

állapítja meg.

(3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát | 46 694 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát | 4 528 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 42 166 E Ft-ban |

állapítja meg.

(4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 47 835 E Ft-ban állapítja meg.”

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

„(3) A 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső finanszírozási forrásból 46 435 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból 1400 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.

(4) A beruházási hitel összege 1400 E Ft a 14. mellékletben meghatározott jogcímek megvalósítását szolgálja, ami a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) cc) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.”

3. § 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 82 399 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások 60 143 E Ft.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
a) személyi juttatások 37 115 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó 6 427 E Ft,
c) dologi kiadások 33 647 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1 320 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások 3 061 E Ft,
f) működési célú tartalékok 829 E Ft.
(3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
a) beruházási kiadások 31 126 E Ft,
b) felújítási kiadások 26 070 E Ft,
c) egyéb felhalmozási kiadások 594 E Ft,
d) felhalmozási célú céltartalék 2 353 E Ft.”
4. § Az Ör. 5. §-ának helyébe a következő rendelkezés lép:
„(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés céltartalékát **3 182 E Ft**-ban állapítja.
(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés általános tartalékát **0 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. 7. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
(4) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
(5) Az Ör. 9. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
(6) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
(7) Az Ör. 13. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
(8) Az Ör. 14. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
6. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fiskál János s.k.
polgármester

dr. Dancs Judit s.k.
Jegyző

Eplény Községi Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 25.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló .../2020. (...) 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 2020. 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 a működési célú támogatások Áht.-on belülről, a működési és felhalmozási bevételek, illetve a finanszírozási bevételek változása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 1 301 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.