

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/22/7/2018.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2018. szeptember 26-i
ülésére**

Tárgy: Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelettervezet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tárnoki Renáta Sára
képviselő-testületi és társulási referens

Tisztelt Képviselő-testület!

Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 21.) számú rendeletét – az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változásai miatt – ismételten indokolt módosítani.

1. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda működési bevételeinek előirányzata 174 E Ft-tal emelkedik, mely a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó áfa visszatérítésből adódik, amit az intézmény a működési kiadásaira kívánja fordítani.
2. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda vezetője a szolgálati ideje alapján 30 éves jubileumi jutalomra lett jogosult. A jutalom kifizetéséhez módosítani kell az intézmény személyi kiadásinak előirányzatát 1 234 E Ft összeggel, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 241 E Ft összeggel kell megemelni.

A fenti módosításhoz az 1. pontban részletezett működési bevétel és az önkormányzat általános tartaléka nyújt fedezetet.

A fentiekben ismertetetteken túl, az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok és feladatok közötti átcsoportosítást, az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint.

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

Eplény, 2018. szeptember 18.

Fiskál János

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2018. évi költségvetésről szóló 3/2018. (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 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 21.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	141 270 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási bevételeit	22 028 E Ft-ban,
c) felhalmozási finanszírozási bevételeit	5 847 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) költségvetési kiadásait	168 250 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási kiadásait	895 E Ft-ban,
c) felhalmozási finanszírozási kiadásait	0 E Ft-ban

állapítja meg.”

2. § (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	87 993 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások	80 257 E Ft.

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

a) személyi juttatások	36 525 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 073 E Ft,
c) dologi kiadások	30 943 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	1 320 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	2 841 E Ft,
f) működési célú tartalékok	9 291 E Ft.

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

a) beruházások	42 451 E Ft,
b) felújítások	35 567 E Ft,

c) egyéb felhalmozási célú kiadások
d) felhalmozási célú céltartalék

184 E Ft,
2 055 E Ft.”

(2) Az Ör. 4.§ (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
„(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez
20 618 E Ft irányító szervi támogatást biztosít.”

3. § Az Ör. 5. §-ának (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
„(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi
költségvetés általános tartalékát **9 291 E Ft**-ban állapítja meg.”

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

5. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fiskál János s.k.
polgármester

dr. Mohos Gábor s.k.
Jegyző

Eplény Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési rendelet módosításáról szóló
.../2018. (...) 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 2018. 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 az Eplényi Napköziotthonos Óvoda működési bevételeinek emelkedése és a kiemelt előirányzatok és a feladatok közötti átcsoportosítás miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2018. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 174 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.