

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/23-13/2021.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2021. november 24-i
ülése**

Tárgy: Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendelete módosítása

Előterjesztő: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: rendeletervezet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés részének előkészítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető

Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Dénes Zsuzsanna
irodavezető, jegyzői főtanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2021. február 24-én döntött az önkormányzat 2021. évi költségvetésének elfogadásáról. 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.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendeletét az elmúlt időszak gazdasági eseményeinek hatására bekövetkezett változások következtében módosítani szükséges.

1. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. mellékletében 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 112 E Ft volt, mellyel módosítani kell a falugondnoki szolgálat feladat személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
2. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. mellékletének II. 2.2.1. pontjában foglaltak alapján benyújtott pályázat Támogató Okirata szerint a települési önkormányzatok szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megítélt összege 591 E Ft. Az előző évi adatok alapján eredeti előirányzatként 685 E Ft bevétellel és 835 E Ft kiadással terveztünk, ezért a támogató döntés alapján az előirányzatok rendezése szükséges az „Összefoglaló Táblázat”-ban (előterjesztés 1. melléklet) részletezettek szerint.
3. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén döntött a VERGA Zrt.-vel kötött egységes szerkezetbe foglalt Sz/938-1/2019 számú megállapodás kiegészítéséről. Ezen kiegészítés hatására 900 E Ft-tal emelkedik az önkormányzat kötelezettsége a VERGA Zrt. felé, mely továbbszámlázásra kerül a Síaréna Kft. részére.
A fentiek miatt módosítani kell az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az „Összefoglaló Táblázat”-ban (előterjesztés 1. melléklet) részletezettek szerint.
4. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén – a 41/2021. (X. 27.) számú határozatával – döntött a Bakony MGTSZ. és az Olaszfalu Község Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanok tulajdonjogának megszerzéséről. A döntés értelmében összesen 9 db külterületi ingatlan megvásárlását kezdeményezte az önkormányzat, melyre 1200 E Ft összeget biztosított a képviselő-testület a beruházási céltartalék terhére.
5. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén – a 44/2021. (X. 27.) számú határozatával – döntött a VP6-19.2.1.-1-813-17 kódszámú Bakonyi települések

megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése című pályázaton való részvételről. A döntés értelmében a képviselő-testület, a pályázati felhívás alapján, a maximálisan igényelhető 3 000 E Ft támogatás és a 85%-os támogatási intenzitás figyelembevételével, a sikeres pályázat megvalósításához, a szükséges 530 E Ft önerőt a 2021. évi költségvetésében a felhalmozási célú tartaléka terhére biztosítja, az igényelhető támogatást pedig megelőlegezi. A támogatás kifizetésére várhatóan már csak 2022-ben kerül sor, ezért a támogatás megelőlegezését a felhalmozási célú tartalék terhére biztosítjuk. Az eszközök várható áremelkedésére és az időszakos készlethiányra tekintettel, mielőbb célszerű az 1 db Husqvarna 316 TX AWD RIDER + forgókefe és a 2 db Husqvarna 545 RX fűkasza beszerzését lebonyolítani, mivel a pályázat benyújtását követően beszerzett eszközök a pályázatban elszámolhatók.

6. Mint tudott, közfoglalkoztatás keretében alkalmazott munkatársunk, aki évek óta a közterületek karbantartásában, fenntartásában fontos feladatokat végzett, váratlanul elhunyt. A helyére hónapok óta sem sikerült közfoglalkoztatott munkatársat találni, mivel – a foglalkoztatás szempontjából szerencsésnek mondhatóan – nincsen olyan regisztrált munkanélküli a településen, akit fel tudtunk volna venni. A közterület karbantartási, fenntartási feladatok folyamatos ellátása viszont fontos, amit a jelenleg is alkalmazott 2 fő munkavállaló nem tud – egész éven keresztül, minden területen – teljes körűen elvégezni, ezért indokolt a létszámkeret 1 fővel történő megemelése.

A fentiekben részletezettekben túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, önkormányzati feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot az „Összefoglaló Táblázat”-ban (előterjesztés 1. melléklet) részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Eplény, 2021. november 18.

Fiskál János

Eplény Községi Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (XI. 24.) önkormányzati rendelete

a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II. 24.) 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. §

(1) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének)
„a) költségvetési bevételeit 95 273 E Ft-ban,
(állapítja meg.)*

(2) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének)
„a) költségvetési kiadását 144 160 E Ft-ban,
(állapítja meg.)*

(3) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének)
„b) ebből, működési hiányát 15 106 E Ft-ban és
c) ebből, felhalmozási hiányát 33 781 E Ft-ban”
(állapítja meg.)*

2. §

(1) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

*„a) működési költségvetési kiadások 99 907 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások 44 253 E Ft.”*

(2) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) személyi juttatások 42 588 E Ft,*
- b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 698 E Ft,*
- c) dologi kiadások 45 225 E Ft,“*

(3) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- „a) beruházási kiadások 21 941 E Ft,“*

(4) Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- „d) felhalmozási célú tartalék 10 270 E Ft.“*

3. §

Az Eplény Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (II.24.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés céltartalékát 10 270 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. 6. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.

(4) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.

(5) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.

(6) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.

(7) Az Ör. 11. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.

5. §

Ez a rendelet 2021. november 25-én lép hatályba.

Fiskál János s.k.
polgármester

dr. Dancs Judit s.k.
Jegyző

Előzetes hatásvizsgálat
Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendelete módosításához

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 jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]
- (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, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. évi költségvetési rendelete módosításáról szóló rendelet-tervezetben (a 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

A tervezet társadalmi hatásai:

Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az önkormányzat és intézményének működésének biztosítása érdekében, illetve az önkormányzat működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

A tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2021. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 928 E Ft-tal emelkednek.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei:

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

A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A Tervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

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

A Tervezet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. §-a indokolja.

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

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest 1 fő létszámbővítést igényel.

Indokolás
Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításához

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 18. §-a szerint:

18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.
- (2) A jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.
- (3) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás nyilvánosságát jogszabályban meghatározottak szerint kell biztosítani.
- (4) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik.
- (5) A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.

II.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetés módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendeletét az elmúlt időszak gazdasági eseményeinek hatására bekövetkezett változások következtében módosítani szükséges.

7. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. mellékletében 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 112 E Ft volt, mellyel módosítani kell a falugondnoki szolgálat feladat személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
8. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. mellékletének II. 2.2.1. pontjában foglaltak alapján benyújtott pályázat Támogató Okirata szerint a települési önkormányzatok szociális tüzelőanyag

vásárlásához kapcsolódó támogatás megítélt összege 591 E Ft. Az előző évi adatok alapján eredeti előirányzatként 685 E Ft bevétellel és 835 E Ft kiadással terveztünk, ezért a támogató döntés alapján az előirányzatok rendezése szükséges az „Összefoglaló Táblázat”-ban (előterjesztés 1. melléklet) részletezettek szerint.

9. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén döntött a VERGA Zrt.-vel kötött egységes szerkezetbe foglalt Sz/938-1/2019 számú megállapodás kiegészítéséről. Ezen kiegészítés hatására 900 E Ft-tal emelkedik az önkormányzat kötelezettsége a VERGA Zrt. felé, mely tovább számlázásra kerül a Síaréna Kft. részére.

A fentiek miatt módosítani kell az önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az „Összefoglaló Táblázat”-ban (előterjesztés 1. melléklet) részletezettek szerint.

10. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén – a 41/2021. (X. 27.) számú határozatával – döntött a Bakony MGTSZ. és az Olaszfalu Község Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanok tulajdonjogának megszerzéséről. A döntés értelmében összesen 9 db külterületi ingatlan megvásárlását kezdeményezte az önkormányzat, melyre 1200 E Ft összeget biztosított a képviselő-testület a beruházási céltartalék terhére.

11. A képviselő-testület 2021. október 27-i ülésén – a 44/2021. (X. 27.) számú határozatával – döntött a VP6-19.2.1.-1-813-17 kódszámú Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése című pályázaton való részvételről. A döntés értelmében a képviselő-testület, a pályázati felhívás alapján, a maximálisan igényelhető 3 000 E Ft támogatás és a 85%-os támogatási intenzitás figyelembevételével, a sikeres pályázat megvalósításához, a szükséges 530 E Ft önerőt a 2021. évi költségvetésében a felhalmozási célú tartaléka terhére biztosítja, az igényelhető támogatást pedig megelőlegezi. A támogatás kifizetésére várhatóan már csak 2022-ben kerül sor, ezért a támogatás megelőlegezését a felhalmozási célú tartalék terhére biztosítjuk. Az eszközök várható áremelkedésére és az időszakos készlethiányra tekintettel, mielőbb célszerű az 1 db Husqvarna 316 TX AWD RIDER + forgókefe és a 2 db Husqvarna 545 RX fűkasza beszerzését lebonyolítani, mivel a pályázat benyújtását követően beszerzett eszközök a pályázatban elszámolhatók.

12. Mint tudott, közfoglalkoztatás keretében alkalmazott munkatársunk, aki évek óta a közterületek karbantartásában, fenntartásában fontos feladatokat végzett, váratlanul elhunyt. A helyére hónapok óta sem sikerült közfoglalkoztatott munkatársat találni, mivel – a foglalkoztatás szempontjából szerencsésnek mondhatóan – nincsen olyan regisztrált munkanélküli a településen, akit fel tudtunk volna venni. A közterület karbantartási, fenntartási feladatok folyamatos ellátása viszont fontos, amit a jelenleg is alkalmazott 2 fő munkavállaló nem tud – egész éven keresztül, minden területen – teljes körűen elvégezni, ezért indokolt a létszámkeret 1 fővel történő megemelése.

2. Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján, az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. A közzétett indokolás nyilvános. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II. 24.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló rendelet tartalmaz olyan módosítási javaslatokat, amelyekről még szeptember 30-i hatálybalépéssel döntést kell hozni, mivel – az államháztartásról szó 2011. évi CXCV. törvény alapján – a 2021. évi IX. havi időközi költségvetési jelentés Magyar Államkincstár felé történő teljesítése csak ez esetben lehet szabályszerű.

3. A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség

Az önkormányzati rendelet nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdésének hatálya alá.