

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/19-10/2019.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2019. szeptember 25-i
ülése**

Tárgy: Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása és az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 15/2019. (II. 20.) határozat módosítása

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat és rendeletervezet

Szavazás módja: a rendelet 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:

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. 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. Az 1354/2019. (VI. 14.) Korm. határozat alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelésének kompenzálására 259 E Ft támogatást kapott az önkormányzat. Mivel az intézmény eredeti előirányzata már tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséből adódó többletkiadásokat, ezért ezt az összeget az általános tartalékba javaslom helyezni.
2. A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. számú mellékletének I. 9. pontja alapján az önkormányzat szociális célú tüzelőanyag vásárlásához támogatási igényt nyújtott be. A Támogató Okirat alapján 691 E Ft támogatást kapott az önkormányzat, melyhez 40 E Ft összegű önrész biztosítása szükséges. Az önrészt a települési támogatások előirányzat terhére javaslom átcsoportosítani.
3. Elbírálásra került a 2018. évben megrendezésre került XVII. Eplényi vigasságok falunapi programra benyújtott pályázat, melynek eredményeként 918 E Ft összegű támogatásban részesül az önkormányzat. Mivel a program a tavalyi évben került megrendezésre, ezért a támogatási összegből 599 E Ft-ot az önkormányzati igazgatási feladatra javaslom csoportosítani, a fennmaradó összeget az általános tartalékba javaslom helyezni.
4. Az önkormányzat pályázatot nyújt be a Magyar Falu Program keretében a „Falu- és tanyagondnoki szolgálat támogatása” kiírásra. A pályázat keretében 15 000 E Ft összegű támogatás igényelhető a szolgáltatás működtetéséhez szükséges gépjármű beszerzésre és a hozzá kapcsolódó közvetlenül kapcsolódó költségekre. A támogatás intenzitása 100%, a projekt megvalósításhoz a támogatási összeg 100%-a lehívható előlegként.

A fentiek alapján a falugondnoki autó beszerzéséhez kapcsolódó bevételek és kiadások előirányzatát az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint javaslom módosítani.

5. Az önkormányzat 1 db telekkel többet tud az idei évben értékesíteni az eredetileg tervezethez képest. A várható többletbevétel 2 254 E Ft, mellyel az önkormányzatok igazgatási tevékenysége feladat előirányzatát javaslom megemelni.

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 és a rendeletet módosítani szíveskedjen.

Eplény, 2019. szeptember 17.

Fiskál János

HATÁROZATI JAVASLAT

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2019. (IX. 25.) határozata

**az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 15/2019. (II. 20.)
határozat módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 15/2019. (II. 20.) határozat módosítása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 15/2019. (II. 20.) határozat 2. pontjában hivatkozott 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.

Eplény, 2019. szeptember 25.

Fiskál János s.k.
polgármester

dr. Mohos Gábor s.k.
jegyző

1. melléklet Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2019. (IX. 25.) határozatához az Eplény Községi Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2019. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő 3 évben		
			2020.	2021.	2022.
1	2	3	4	5	6
Helyi adókból és a települési adókból származó bevételek	01	17 200	17 200	17 200	17 200
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	6 314	6 314	6 314	6 314
Bírság-, pótlék-, és díjbevétel	05	200	200	200	200
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	23 859	23 714	23 714	23 714
Saját bevételek (07. sor) 50 %-a	08	11 930	11 857	11 857	11 857
Tárgyévet megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévet 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, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (15+...+18)	14	0	211	424	424
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	15	0	211	424	424
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	0	211	424	424
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-19)	20	11 930	11 646	11 430	11 430

* A tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekbe nem számítandó bele a naptári éven belül lejáró, illetve az európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügylet összege (353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 3.§ (1) és a (2) bekezdés c.) pontja alapján.)

**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 bevételét | 100 239 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételét | 8 083 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételét | 6 476 E Ft-ban |
- állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
- | | |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását | 113 912 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 | 13 673 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát | 7 283 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 6 390 E Ft-ban |
- állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 14 559 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 12 759 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból 1800 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.
- (4) A beruházási hitel összege 1800 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	80 954 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások	32 958 E Ft.

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

a) személyi juttatások	36 160 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 855 E Ft,
c) dologi kiadások	32 625 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	2 011 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	2 575 E Ft,
f) működési célú tartalékok	728 E Ft.

(3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

a) beruházási kiadások	21 461 E Ft,
b) felújítási kiadások	9 237 E Ft,
c) egyéb felhalmozási kiadások	145 E Ft,
d) felhalmozási célú céltartalék	2 115 E Ft.”

4. § Az Ör. 5. §-ának (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés általános tartalékát **728 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. 10. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
(6) Az Ör. 13. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
(7) Az Ör. 14. melléklete helyébe a rendelet 7. 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 az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások változása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2019. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 6 422 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.