



Zsana Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Napirend címe: **Zsana Önkormányzata ..2020.(...) rendelet-tervezetének elfogadása a 2020. évi költségvetésről szóló 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Készítette: **Fischer Csilla** gazdálkodási előadó

Előterjesztő : **Visnyei Miklós** polgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte :

Dr. Horváth-Fodor Judit jegyző



Zsana Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. február 13-i ülésén a 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta Zsana Önkormányzata 2020. évi költségvetését. A folyamatos gazdálkodás és a Képviselő-testület, illetve a Polgármester által meghozott döntések miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján az alábbi indokolással ellátott előterjesztést, valamint rendelet-tervezetet nyújtom be.

Z s a n a , 2020. május 26 .




Visnyei Miklós
polgármester

Zsana Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendelet előzetes hatásvizsgálata

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos 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.

Zsana Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendelete módosításának tervezetében (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

aa.) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása, az állami támogatás, a támogatás értékű bevételek, az intézményi bevételek- és kiadások, változása és átcsoportosítása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Zsana Önkormányzatának bevételi és kiadási fő összege 3.000.000,- Ft-al csökken az eredeti elfogadott költségvetési fő összeghez viszonyítva.

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, hatása 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, így a technikailag új szabályozás tartalmilag valójában módosításnak minősül.

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

A Tervezet nem elsőként szabályozza a tárgykört, hanem a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé a megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokoltá a jogszabály megalkotását.

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.

INDOKOLÁS

a Zsana Önkormányzata 2020. évi költségvetése módosításáról szóló ../2020.(...) rendelet-tervezetéhez

A 2020.évi költségvetési rendelet eredeti fő összege **646.890.726,- Ft** volt, jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés fő összege **643.890.726,- Ft**- ra csökken. A módosítás **3.000.000,- Ft**-al csökkenti az eredeti előirányzat összegét.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

• Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

Bevételi előirányzat csökkentése:

- Magyarország Kormánya a 92/2020 (IV.6.) Korm. rendeletében módosította a 2020. évi költségvetési törvényt a veszélyhelyzet miatt. E rendelet 4. §-a alapján nem illeti meg az Önkormányzatokat az általuk 2020. évben beszedett gépjármű adó 40 %-a. A beszedett összegeket a Járvány Elleni Védekezési Alap részére át kell adni. Fentiek alapján a 2020. évre az önkormányzat költségvetésébe e jogcímen tervezett **3.000.000,- Ft** bevétel csökkentésre kerül teljes összegben a tartalék összegének egyidejű csökkenésével.

Kiadási előirányzat növelése:

- Az önkormányzati épület előtti parkoló karbantartási is javítási munkáira **1.016.000,- Ft** összegben emelésre kerül a karbantartási szolgáltatás és áfa (K334, K351) rovat a tartalék terhére.
- A művelődési ház radiátor cseréje megnövekedett költségeire növelésre kerül a karbantartási szolgáltatás és áfa (K334, K351) rovat **508.000,- Ft** összegben a tartalék terhére.
- A legújabb utca vízjogi engedélyének meghosszabbítása kapcsán emelésre kerül az egyéb szolgáltatások és áfa (K337,K351) rovat **610.000,- Ft**-al, valamint az egyéb dologi kiadások (K355) rovat **200.000,- Ft**-al hatósági szolgáltatási díjak fedezetére a tartalék terhére.
- Az óvoda épület előtt parkoló helyek kerülnek kialakításra, ezért a beruházás és áfa (K62, K67) rovat megemelésre kerül **635.000,- Ft** összeggel a tartalék terhére.
- A földutak burkolattal való ellátásának tervezéséhez kapcsolódóan szakhatósági eljárási költségek fedezetére az egyéb dologi kiadások (K355) rovaton **821.000,- Ft** költségnövelés történik a tartalék terhére.
- A 0235/1 helyrajzi számú földúton zárófelület kialakítása történik útszórással 2000 méter szakaszon, melyhez a meglévő előirányzat növelésre került az ingatlan beruházás és áfa (K62,K67) rovaton **8.953.000,- Ft** összeggel a tartalék terhére.
- Az FBH NP Közhasznú Nonprofit Kft a jövőben nem tudja térítésmentesen biztosítani az önkormányzat számára a szeméttelenpen lévő konténereket. A 4 db konténer bérleti díja havonta 310.000,- Ft + áfa plusz költséget jelentene. Gazdaságosabb megoldás a problémára, ha megvásároljuk a konténereket, ezért megemelésre kerül a gép berendezés beruházás és áfa (K64 , K67) rovat **1.905.000,- Ft**-al a tartalék terhére.

- A 2019. évi állami támogatások elszámolásakor visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, melyhez kapcsolódott kamatfizetési kötelelem is. Ennek összege **310.000,-Ft**, mely összeggel emelésre került a kamatfizetési kötelezettség (K353) rovat a tartalék terhére.
- A Magyar Falu Program orvosi eszközök beszerzése projekt záró elszámolása során **894,- Ft** fel nem használt támogatás miatt visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak a fejlesztési célú támogatások (K83) rovaton a tartalék terhére.

Kiadási előirányzat csökkentése:

- Az állami támogatások elszámolásával kapcsolatosan teljesítéshez igazítás miatt **310.000,- Ft**-al csökkentésre került az előző évi elszámolások miatti kötelezettség (K502) rovat a tartalék egyidejű növelésével.
- A Magyar Falu Program orvosi eszközök beszerzése projekt záró elszámolása **894,- Ft**-al kevesebb költséget eredményezett a munkaadókat terhelő járulékok (K2) rovaton, ezért ezzel az összeggel módosul a rovat a tartalék növelésével.
- A 2020. évi költségvetés tervezésekor **8.000.000,- Ft** került elkülönítésre a falu első házának megvásárlására, melynek megvásárlása halasztásra kerül, ezért az ingatlan beruházás (K62) rovat csökkentésre kerül az összeggel a tartalék egyidejű növelésével, amely lehetőséget teremt más elsőbbséget élvező beruházások megvalósítására.

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között **belső átcsoportosítást** hajtottunk végre, melyek a költségvetés fő összegét nem érintik. Teljesítéshez igazítás miatt átvezetésre került az üzemeltetési anyagok (K312) rovatra **2.000.000,- Ft** az egyéb dologi kiadások (K355) rovatról a belterületi utak fásításával kapcsolatban.

• Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetését érintő módosítások:

Kiadási előirányzat növekedése :

- Az eredeti előirányzatban tervezett 2 db klímaberendezés nem volt elegendő a nagyterem megfelelő klimatizálásához, ezért összesen 6 db eszköz beszerzése szükséges. Növelésre kerül a beruházás és áfa (K64, K67) rovatok **1.074.000,- Ft**-al, melynek fedezetét megteremti a kiadási előirányzat csökkenése.

Kiadási előirányzat csökkenése:

- A veszélyhelyzet miatt módosul az augusztus 20-i ünnepség, ezért az egyéb szolgáltatások (K337) rovat csökkentésre kerül **1.074.000,- Ft**-al, mely fedezetet biztosít a kiadási előirányzat növelésére.