

**Tállya Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
A 2020. évi költségvetés módosításáról szóló
rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata, indokolása**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§- a szerint (1) bekezdése alapján ezúton előterjesztem a 2020. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatát.

1. Jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2020. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható volt.

2. Jogszabály környezeti, egészségi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

3. Jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.

4. Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet módosítása az előirányzatok változása miatt az Államháztartási törvény és végrehajtási rendelete rendelkezései értelmében kötelező. További következmény, hogy a rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti jogkörében eljárást indít.

5. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása többlet feltételeket nem igényel.

6. Indokolási kötelezettség

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése szerint 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.

(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.

INDOKOLÁS

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetés módosításáról szóló rendelethez

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének emelése vált szükségessé az időközi választás miatt. Ez kiadási és bevételi oldalon egyaránt 633.237.- Ft előirányzat emelkedést jelent az önkormányzat költségvetésének főösszege ezzel az összeggel emelkedik a 2. költségvetés módosítás során.

Ezen kívül az Önkormányzat költségvetésének bevételi oldalán több előirányzat átcsoportosítás szükséges. Az önkormányzat működési bevételei esetében a kiegészítő normatívák, a szociális célú tűzifa vásárlási támogatás, illetve az idegenforgalmi adó megtérítése miatt a korábbi

módosításhoz képest még 10.988.149.- forint előirányzat emelés szükséges. A Működési célú támogatások ÁHT-n belülről szintén 1.935.173.- Ft-tal + a Közös Hivatalt érintően 633.237.- Ft-tal kerül emelésre az időközben megérkezett EFOP támogatási előleg, MVH földalapú támogatások, valamint védőnői finanszírozás emelkedése miatt.

Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről kiemelt előirányzat szintén emelésre kerül, mert az önkormányzat Magyar Falu Program keretében 3 Milliő Ft támogatást nyert orvosi eszközök beszerzésére. Mivel a felhalmozási közfoglalkoztatási támogatás összege elmarad a betervezett összeghez képest, így ezen a kiemelt előirányzat soron összesen 2.070.701.- Ft emelés szükséges.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei elmaradnak a betervezett összegektől, ezért az előbbi előirányzatok emelése miatt a közhatalmi bevételi előirányzat csökkentésre kerül, így az önkormányzat saját költségvetését érintően főösszeg emelés nem történik a szükséges módosítások miatt.

Kiadási oldalon az önkormányzat személyi kiadásai a 4 fő TOP-os támogatott felvétele miatt megemelkedtek 3.200.000.- Ft-tal, a közös hivatalé pedig 721.015.- Ft-tal, összesen 3.921.015 Ft-tal, míg a munkáltatói járulékok összesen 1.159.014.- Ft-tal, amiből a közös hivatalé 109.014.- Ft.

A dologi kiadások a közös hivatalnál 751.695.- Ft-tal kerülnek csökkentésre, míg az önkormányzatnál 17.962.537.- Ft-tal, mivel a kiadások elmaradtak a betervezett összegektől és a személyi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, valamint a beruházási kiadások kiemelt előirányzatainak emelése szükségessé vált.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 5.500.000.- Ft-tal kerülnek emelésre a korábban meghozott képviselő-testületi döntések alapján, melyekben az iskolakezdési, valamint az idősok rendkívüli támogatása szerepelt.

Az önkormányzat egyéb működési célú kiadásai szintén emelésre kerülnek az előző évi elszámolásból eredő normatíva visszafizetés, a civil szervezeteknek átadandó pénzeszközök emelése, valamint a társulásnak átadandó működési célú támogatás emelkedése miatt.

Felhalmozási kiadások között az orvosi eszközbeszerzés és a közös hivatal beruházás miatt 3.767.530.- Ft emelés szükséges. A társulás részére átadandó egyéb felhalmozási kiadások viszont 3.400.000.- Ft-tal csökkentésre kerülnek, mivel az ÁMK-nál betervezett felújítási és beruházási kiadások elmaradtak, ott is a működési kiadások közé került átcsoportosításra az összeg.

Az önkormányzat költségvetésének főösszege:

2020. évi eredeti előirányzat:	594.086.144.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	587.995.234.- Ft

A kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

Önkormányzat működési támogatásai:

2020. évi eredeti előirányzat:	136.464.827.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	156.909.661.- Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

2020. évi eredeti előirányzat:	74.300.692.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	76.869.192.- Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

2020. évi eredeti előirányzat:	3.512.293.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	5.582.993.- Ft

Közhatalmi bevételek:

2020. évi eredeti előirányzat:	145.300.000.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	118.505.978.- Ft

Finanszírozási bevételek:

2020. évi eredeti előirányzat:	219.552.832.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	215.171.910.- Ft

Személyi kiadások:

2020. évi eredeti előirányzat:	96.163.300.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	101.540.290.- Ft

Munkaadókat terhelő járulékok:

2020. évi eredeti előirányzat:	13.122.445.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	13.940.452.- Ft

Dologi kiadások:

2020. évi eredeti előirányzat:	181.099.236.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	146.423.403.- Ft

Egyéb működési célú kiadások:

2020. évi eredeti előirányzat:	98.281.408.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	106.778.062.- Ft

Beruházások:

2020. évi eredeti előirányzat:	17.677.150.- Ft
2020. évi módosított előirányzat:	23.147.850.- Ft

A közös hivatalnak átadott irányítószervi támogatás összege az eredeti 41.420.000 Ft-ról 46.545.556.- Ft-ra emelkedik.

Tállya, 2020. december 28.

Monostory Ágota sk.
jegyző