

Indokolás

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében a polgármester által megalkotott 8/2020. (V.12.) önkormányzati rendelethez az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (I.30.) önkormányzati rendelet módosításáról

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2020. (I.30.) önkormányzati rendeletével fogadta el 2020. évi költségvetését.

A rendelet módosítását a 2020. év első 4 hónapjában bekövetkezett változások, a koronavírus járvány elleni védekezés, az eddigi képviselő-testületi döntések és polgármesteri határozatok végrehajtása, valamint a források biztosítását igénylő tételek módosítása indokolja.

A járvány okozta gazdasági bizonytalanság miatt indokolt volt a költségvetés újra tervezése, az önként vállalt feladatok csökkentése, az intézményi- és céges gazdálkodás felülvizsgálata, racionalizálása. A költségek csökkentése okán megtakarított összeg a tartalékba helyezve fedezetül szolgál az esetleges iparüzési adó illetve saját bevétel nem teljesülésére.

A költségvetési rendelet és mellékletei struktúrájában a módosítások átvezetésre és érvényesítésre kerültek.

A módosítás eredményeként az önkormányzati költségvetés főösszege 9.042.657 ezer Ft-ról 9.138.276 ezer Ft-ra növekedett.

BEVÉTELEK:

A 95.619 ezer Ft-os növekedést az alábbi kiemelt előirányzatok változása okozta:

Működési bevételek	5.689 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	-109.000 ezer Ft
Működési támogatások	-1.000 ezer Ft
Finanszírozási bevételek	199.930 ezer Ft

A.) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A Justh Zsigmond Városi Könyvtár és a Nagy Gyula Területi Múzeum esetében összesen 2.400 ezer Ft működési bevétel csökkenés realizálható a koronavírus járvány következtében.

Az Önkormányzat működési bevétel előirányzata 8.089 ezer Ft-tal nőtt, amelyet a lakbérek és egyéb helységek bérleti díj csökkenése (11.000 ezer Ft) és az Alföldvíz Zrt. áthúzódó bérleti díj (21.589 ezer Ft) megfizetése eredményezett.

B.) KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat a költségvetés tervezetében 109 millió Ft adóbevétel csökkenést számol el, mely a jogszabályi változások következtében 85 millió Ft-ban érintette a gépjárműadót, továbbá a rendelkezésre álló adatok alapján csökkenteni szükséges 24 millió Ft-tal az idegenforgalmi adóbevételt.

C.) MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A Justh Zsigmond Városi Könyvtár tekintetében 3.000 ezer Ft, a Nagy Gyula Területi Múzeum esetében 1.000 ezer Ft támogatás csökkenést tartalmaz a rendelet-tervezet. Az Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására a központi költségvetésből 3.000 ezer Ft-tal emelte a működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatot.

D.) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

a.) belső működési és felhalmozási célú finanszírozási bevételek (költségvetési maradvány)

Maradvány igénybevételeként 182.801 ezer Ft került beemelésre.

b.) külső működési és felhalmozási célú finanszírozási műveletek bevételei (hitelfelvétel)

A 2020. évi költségvetési rendeletben került elfogadásra 719.555 ezer Ft felhalmozási célú hitelfelvétel, amelyet növelt a későbbi Képviselő-testületi döntés, mivel a TOP-2.1.3-15 Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések pótmunkához összesen 17.129 ezer Ft fejlesztési hitelfelvétel vált szükségessé.

KIADÁSOK:

Az Önkormányzat kiadási előirányzata 193.135 ezer Ft-tal, az intézményeké 97.516 ezer Ft-tal csökkentette a költségvetés főösszegét. A módosítások az alábbi változásokat eredményezték a kiemelt előirányzatokon:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	Intézmények	Önkormányzat	Összesen
01. Személyi juttatások és járulékok	-71 940	-4 200	-76 140
02. Dologi kiadások	-8 576	-76 285	-84 861
03. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
04. Működési célú támogatások	0	-88 250	-88 250
05. Tartalékok (működési)	0	319 604	319 604
06. Működési kiadások összesen (01+...+05):	-80 516	150 869	70 353
07. Beruházások	-17 000	42 266	25 266
08. Felújítások	0	0	0
09. Felhalmozási célú támogatások	0	0	0
10. Tartalékok (felhalmozási)	0	0	0
11. Felhalmozási kiadások összesen (07+...+10):	-17 000	42 266	25 266
12. Finanszírozási kiadások:	0	0	0
13. Kiadások mindösszesen (06+11+12):	-97 516	193 135	95 619

A) SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK

Az Önkormányzat személyi juttatások előirányzat csökkenését az egyéb dolgozók személyi kiadása sor csökkentése okozza.

Az intézményeknél a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzat csökkenése az alábbiak szerint alakul: a Justh Zsigmond Városi Könyvtárnál 2.070 ezer Ft, a Nagy Gyula Területi Múzeumnál 8.029 ezer Ft, a Napköziotthonos Óvodánál 10.000 ezer Ft, A Gyermekek és Diákélelmezési intézménynél 23.389 ezer Ft, az Orosházi Polgármesteri Hivatalnál 28.452 ezer Ft. Továbbá tartalmazza, hogy az Önkormányzat 1.309 ezer Ft-ot biztosított az intézményekben dolgozók személyi kifizetéseinek (jubileumi jutalmak) teljesítésére. Az intézményi racionalizálás következtében a Nagy Gyula Területi Múzeum engedélyezett létszáma 2020. június 1-jétől 2 fővel csökken.

B) DOLOGI KIADÁSOK

Az intézmények esetében a rendelet-tervezet 8.576 ezer Ft csökkenést tartalmaz.

Az Önkormányzatnál a 76.285 ezer Ft-os dologi csökkenés keletkezett és egy 15 millió Ft-ot különített el a koronavírus-járvány esetlegesen felmerülő kiadásaira.

C) MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÉS PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK

A működési célú támogatások előirányzata Önkormányzatnál csökkent 88.250 ezer Ft-tal, mely magába foglalja a sporttámogatások, a civil szervezetek támogatásának, az egyházak támogatásának, a nemzetiségi önkormányzatok támogatásának, a Kodolányi János Egyetem támogatásának, a Városüzemeltetési Zrt. és a Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződések miatti kiadás csökkenését. A járvány okozta gazdasági bizonytalanság miatt vált szükségessé az önként vállalt feladatok költségeinek drasztikus csökkentése.

D) BERUHÁZÁS

A beruházási kiadások előirányzatának alakulását részletesen a 4. melléklet tartalmazza.

Az intézmények összességében 17.000 ezer Ft-tal csökkentették a beruházási előirányzataikat.

Önkormányzat beruházási előirányzatát növelték a korábbi Képviselő-testületi döntések és polgármesteri határozatok, illetve a szennyvíz átemelő rekonstrukciós pályázat.

E) TARTALÉKOK

A személyi jellegű kifizetések tartalékba vont része 1.390 ezer Ft-tal csökkentették az céltartalék összegét.

Az általános tartalék előirányzatának csökkenését a korábbi döntések okozták, továbbá növelte a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében képezett tartalék összege. Az így képzett tartalék nyújt fedezetet az iparüzési adó összegének várható elmaradására, valamint a saját bevételek kiesésére.

A koronavírus járvány mindannyiunkat új helyzet elé állított. Az Önkormányzatnak is reagálnia kellett a gazdasági helyzet változására, éppen ezért tartottuk fontosnak egy új biztonságos költségvetés megalkotását, melyben számoltunk az esteleges bevétel kiesésekkel, illetve az intézményekkel, cégekkel szorosan együtt gondolkodva racionalizáltuk kiadásait.

Előzetes hatásvizsgálat:

1. *Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatások:*
A koronavírus járvány helyzet kialakulása és a hatásait mérsékelő kormányzati intézkedések következtében helyi szinten is felül kellett vizsgálni a gazdasági folyamatokat és a megváltozott gazdasági folyamatokra tekintettel, az önként vállalt feladatok finanszírozásának csökkentése, valamint a jelenleginél még költségtakarékosabb önkormányzati működés elérése fogalmazódott meg célként. Az így képzett tartalék nyújt fedezetet az iparüzési adó összegének várható elmaradására, valamint a saját bevételek kiesésére.
2. *Környezeti és egészségi következmények.*
Környezeti és egészségi következmények nincsenek.
3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*
Adminisztratív terheket befolyásoló hatások nincsenek.
4. *A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei:*
A járványhelyzet hatásainak mérséklése, valamint a költségvetés hosszú-távú egyensúlyának fenntartása érdekében szükséges a változások költségvetési rendeletben való átvezetése, a hatályos önkormányzati rendelet módosítása.
A rendeletmódosítás elmulasztása hátrányos következményekkel járna, mivel így nem lenne lehetőség a veszélyhelyzetet követő időszak követelményeinek való megfelelésre.
5. *A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*
A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, mely indokolás nyilvánosságát jogszabályban meghatározottak szerint kell biztosítani.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2020. (III. 13.) IM rendelet (a továbbiakban: IM rendelet) 20. §-a értelmében - az IM rendelet 21. §-a szerinti kivételek alkalmazásán kívül - az adott jogszabály tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni a Nemzeti Jogszabálytárban.

A központi költségvetésről szóló törvény, annak módosítása és a központi költségvetés végrehajtásáról szóló törvény tervezetéhez tartozó indokolást nem kell közzétenni.

Az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást - a jogszabály előkészítőjének az indokolásban kifejtett, erre vonatkozó álláspontja alapján - nem kell közzétenni, ha a jogszabály

- a) jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, illetve
- b) technikai vagy végrehajtási jellegű.

Tekintettel a koronavírus járvány okozta helyzetre a rendeletmódosításnak jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatási vannak, melyre tekintettel jelen önkormányzati módosító rendelet vonatkozásában **szükségesnek tartom a kihirdetésre kerülő önkormányzati rendelethez csatolt indokolásnak a Nemzeti Jogszabálytárban való közzétételét.**

A 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörben a polgármester mint a helyi önkormányzat képviselő-testülete hatáskörének gyakorlója önkormányzati rendelet megalkotására jogosult.

Orosháza, 2020. május 12.



Dávid Zoltán
polgármester

Készítette:



Dr. Horváthné Dr. Barta Edit
jegyző

Beterjesztette:



Dávid Zoltán
polgármester

