

**Golop 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 egészségügyi 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

Golop Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítása szükséges +69.571.284.- Ft-tal az alábbi indokok alapján:

Az önkormányzat TOP pályázat keretében 100%-os támogatást nyert az óvoda felújítására 53.570.688.- Ft összegben.

A Munkaügyi Központ 3 fő alkalmazott foglalkoztatását támogatja, mely 2 fő esetében 2020. évet tekintve 100%-os támogatást jelent, egy fő bérét saját erőből kiegészíteni szükséges. Az engedélyezett létszámon is változtatni szükséges 1 fővel.

A konzorciumi szerződés alapján megvalósuló EFOP-1.5.3. pályázat alapján Golop Önkormányzat 2020-2022. között összesen 14.454.080.- Ft 100%-os támogatást kap, ebből 2020-ra tervezett költségekre leutalásra került a teljes előleg 5.814.236.- Ft értékben.

A minimálbér és garantált bérminimumra történő kiegészítés támogatására a normatíva kiegészítése ez évben falugondnoki feladatellátásnál 229.000.- Ft, közművelődési feladatnál 243.380.-, ezen felül a falugondnok szociális ágazati pótlék az első félévben összesen 267.459.- Ft, melyet az önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta kap. Az üdülőhelyi feladatok támogatása viszont elvonásra kerül az önkormányzatoktól a vírushelyzetben történt jogszabályváltozások értelmében.

A vírushelyzet miatt bevezetett jogszabálmódosítások miatt a helyi adóbevételek esetében a gépjárműadó előirányzata csökkentésre került 0 Ft-ra, míg az egyéb közhatalmi bevételek 200.000.- Ft-tal emelésre kerülnek a tényleges befizetések alapján.

A tényleges bevételek féléves alakulása alapján a működési bevételek esetében 959.000.- Ft előirányzat emelés, míg a felhalmozási bevételeknél 1.300.000.- Ft emelés szükséges a tárgyi eszköz értékesítés alapján.

Egyéb működési célú bevétel 12 ezer Ft értékben a Zsidó Hitközségtől átvett temetőgondozási támogatás féléves összege.

A közfoglalkoztatottak év eleji elszámolási különbözetének visszavonása miatt mind a finanszírozási bevételi mind kiadási oldalon 549.237.- Ft emelés szükséges.

A fel nem használt 2019. évi közfoglalkoztatási támogatás, a Bursa Hungarica támogatás a működési célú támogatások kiadásai soron 1.661.941.- többlet kiadásként jelentkezik.

A beruházások módosított előirányzata emelésre kerül a működési és felhalmozási egyensúly megtartása miatt 1.300.000 Ft-tal.

A finanszírozási bevételek az elfogadott 2019. évi zárszámadás módosított pénzmaradványa alapján megemelésre kerül.

A 2020. évi költségvetés főszámai ezek alapján a következők

Eredeti előirányzat:	81.396.319.- Ft
Módosított előirányzat:	150.967.603.- Ft

Kiemelt előirányzatok a következők szerint változnak:

BEVÉTELEK

Önkormányzat működési bevételei:

Eredeti előirányzat: 31.035.858.-

Módosított előirányzat: 31.403.220.-

Működési célú támogatás bevételei államháztartáson belülről:

Eredeti előirányzat: 24.485.192.-

Módosított előirányzat: 35.116.693.-

Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

Eredeti előirányzat: 3.106.327.-

Módosított előirányzat: 56.677.015.-

Közhatalmi bevételek:

Eredeti előirányzat: 5.880.000.-

Módosított előirányzat: 4.880.000.-

Működési bevételek:

Eredeti előirányzat: 420.000.-

	Módosított előirányzat:	1.379.000.-
Felhalmozási bevételek:		
	Eredeti előirányzat:	0.-
	Módosított előirányzat:	1.300.000.-
Működési célú átvett pénzeszközök:		
	Eredeti előirányzat:	0
	Módosított előirányzat:	12.000.-
Finanszírozási bevételek:		
	Eredeti előirányzat:	16.468.942.-
	Módosított előirányzat:	20.199.675.-

KIADÁSOK

Személyi juttatások:		
	Eredeti előirányzat:	26.838.062.-
	Módosított előirányzat:	33.265.780.-
Munkáltatói járulékok:		
	Eredeti előirányzat:	3.406.669.-
	Módosított előirányzat:	4.284.558.-
Dologi kiadások:		
	Eredeti előirányzat:	26.994.330.-
	Módosított előirányzat:	32.178.141.-
Egyéb működési célú kiadások:		
	Eredeti előirányzat:	5.974.123.-
	Módosított előirányzat:	7.636.064.-
Beruházások:		
	Eredeti előirányzat:	5.562.145.-
	Módosított előirányzat:	6.862.145.-
Felújítások:		
	Eredeti előirányzat:	4.912.556.-
	Módosított előirányzat:	58.483.244.-
Finanszírozási kiadások:		
	Eredeti előirányzat:	1.241.434.-
	Módosított előirányzat:	1.790.671.-

Golop, 2020.08.28.

Monostory Ágota sk.
jegyző