

Előterjesztés

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez

a Csorvás Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: *Áht.*) 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a megjelölt joghely (2) és a (3) bekezdésében meghatározott kivétellel - a képviselő-testület dönt.

(Az *Áht.* 34. § (2) bekezdése arról szól, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. Az *Áht.* 34. § (3) bekezdése pedig azt rögzíti, hogy a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.)

Az *Áht.* 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évről szóló költségvetését **2/2020. (II. 27.)** önkormányzati rendeletével fogadta el **828 239 e Ft** költségvetési főösszeggel, majd a **10/2020. (VI.25.)** rendelettel **1 008 805 e Ft-ra** módosította a bevételi- és kiadási főösszeget.

A jelenleg javasolt módosítással a költségvetés bevételi- és kiadási főösszege 73 054 e Ft-tal nő, ennek megfelelően a költségvetés főösszege 1 081 859 e Ft-ra módosul.

A költségvetés módosítását indokolják:

- központi támogatások változása,
- újabb nyertes pályázati támogatások beépítése.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet mellékletei a rendelet-tervezet mellékleteinek megfelelően változnak meg, a gazdasági események kapcsán.

BEVÉTELEK

A 2020 évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

1. A működési célú támogatások előirányzatát emelni szükséges 39 103 e Ft összegben. Beépítésre kerül a 2020. július hónaptól folyósított kiegészítő támogatásnak az összege, összesen 20 763 e Ft összegben. A fent megjelölt támogatás részletezve:

Megnevezés	Összeg
Kiegészítő támogatás - Önkormányzati hivatal működésének támogatása	582 359 Ft
Kiegészítő támogatás - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000 Ft
Kiegészítő támogatás - bölcsőde, mini bölcsőde támogatása bértámogatás	460 000 Ft
Kiegészítő támogatás - a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása, szakmai dolgozók bértámogatása	7 896 000 Ft
Kiegészítő támogatás - intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	1 393 920 Ft
Kiegészítő támogatás - települési önkormányzatok nyilvános könyvtári-, és közművelődési feladatainak támogatása	2 109 580 Ft
Összesen:	20 762 659 Ft

Növeli az előirányzat összegét a 2020. évi szociális ágazati pótlék, és a bérkompenzáció összege. 1 fő munkavállalót foglalkoztat az önkormányzat támogatással, ezt a támogatási összeget irányoztuk elő. 2020. évben is igénybe vette az önkormányzat a nyári diákmunka adta lehetőségeket. A két hónap alatt összesen 26 diákot tudunk foglalkoztatni úgy, hogy támogatást kaptunk a bérükre, és járulékukra. Ez az összeg 3 626 e Ft volt.

2. A működési célú támogatások ÁH-n kívülről költségvetési soron beépítünk 300 e Ft támogatást, amelyet egy hozzátartozó fizetett be az önkormányzat részére testvére szociális intézményben történő ellátása kapcsán.

3. A felhalmozási célú támogatások ÁH belülről költségvetési soron beépítésre került 33 652 e Ft. Hét pályázatunk támogatási összegeit állítottuk be a költségvetésünk bevételei közé az aláírt támogatási szerződések alapján.

Sorszám	Pályázat megnevezése	Pályázaton elnyert összeg
1.	MFP-AEE/2020 Orvosi Eszköz 2020. pályázat	1 544 786 Ft
2.	MFP-BJA/2020 Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatása 2020.	2 968 582 Ft
3.	MFP-KTF/2020 Községi tér ki-/átalakítás és foglalkoztatás 2020.	2 999 997 Ft
4.	MFP-OJF/2020. Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztése 2020.	1 157 085 Ft

5.	MFP-KKE/2020 Közterület karbantartását szolgáló eszközbeszerzés 2020.	13 904 341 Ft
6.	VP6-19.2.1.-54-10-19 Önkéntes tevékenységek, közösségi programok megvalósítását szolgáló komplex projektek támogatása	8 670 119 Ft
7.	EKGYA/577-1/2020 Megállapodás alapján nyertes Erzsébet táborkok 6 turnus 5*324000+1*275400 +ÁFA	2 407 158 Ft
	Összesen:	33 652 068 Ft

A táblázatban szereplő első 5 pályázat 100%-ban finanszírozott, ezért önerőt az önkormányzatnak a megvalósításaikhoz nem kell biztosítania. A 6. sorszám alatti „VP6-19.2.1.-54-10-19 Önkéntes tevékenységek, közösségi programok megvalósítását szolgáló komplex projektek támogatása” elnevezésű pályázat esetében a támogatás intenzitása 75%-os. Az önkormányzatnak a megvalósításhoz 2 500 e Ft önerőt szükséges biztosítania.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően 1 081 859 e Ft, amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is

KIADÁSOK

1. A személyi juttatások és járulékok előirányzatát emelni szükséges 4 301 e Ft összegben. Ez tartalmazza a szociális ágazati pótlékok, a bérkompenzáció, valamint az önkormányzat és intézményei részére folyósított kiegészítő támogatás összegét, valamint kapcsolódó járulékait is.

2. A dologi kiadások előirányzatát emelni szükséges 2 488 e Ft-tal. Beépítésre kerülnek az Erzsébet táborhoz kapcsolódó működési kiadások, valamint a pályázatokban eszköz bekerülési értékébe nem aktiváltató tételek összege (projekt előkészítések)

3. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatát is emelni szükséges 2 110 e Ft-tal, amely a közművelődési feladatokra kapott kiegészítő támogatás összegének átadását tartalmazza a feladatellátó szerv részére.

4. A tartalékok előirányzata összességében csökkenést mutat. A csökkenés összege 2 889 e Ft. A működési céltartalék előirányzatát növeli az államháztartáson kívülről átvett hozzátartozó befizetése 300 e Ft összegben. A fejlesztési tartalékok előirányzatát csökkentti a teniszpálya önerejének kivezetése költségnemre 2 890 e Ft összegben.

5. A beruházási kiadások előirányzata növekszik 31 086 e Ft összegben, amely a Magyar Falu Program pályázatok fejlesztési kiadásait, valamint a VP6-19.2.1.-54-10-19 Önkéntes tevékenységek, közösségi programok megvalósítását szolgáló komplex projektek pályázat kiadásait tartalmazza a támogatási szerződés szerint.

A kiadások főösszege a módosítások átvezetését követően 1 081 859 e Ft, amely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Intézmények finanszírozás alakulása:

Az intézményfinanszírozás előirányzata összességében **növekszik 31 939 e Ft** összeggel.
Az intézmények intézményfinanszírozásként kapják meg a pótlólagosan igényelt kötött felhasználású állami normatívákat.

Intézmény neve	Változás (e Ft)
Csorvás Város Polgármesteri Hivatala	620
Csorvás Város Óvoda és Bölcsőde	9 250
Csorvás Város Egyesített Szociális Intézménye	22 069
Összesen:	31 939

Az intézményfinanszírozás intézményenkénti kimutatását *a rendelet 6. számú melléklete* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, és ennek megfelelően módosítsa az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Csorvás, 2020. szeptember 24.


Baráth Lajos
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat

Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) rendelet módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségügyi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a megalkotás szükségességét, a megalkotás elmaradásának várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

A rendelet tervezet biztosítja, hogy a közfeladatok hatékony ellátásához a szükséges források a megfelelő időben a megfelelő mennyiségben rendelkezésre álljanak, valamint, hogy a településen a közfeladatok ellátásának zavartalansága és a pályázatok forrásigénye biztosított legyen.

2. Gazdasági hatás

A rendelet tervezet a 2020. évi költségvetésben meghatározott előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

3. Költségvetési hatás

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések átvezetését, pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111§ (1) – (3) bekezdése, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34 § (1)-(5) bekezdésében foglaltak teszik indokolttá.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Általános indoklás

a Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetést a 2/2020. (II. 27.) rendeletével fogadta el, amelynek **második** módosítási javaslata a jelen rendelet-tervezet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: *Áht.*) alapján, a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az *Áht.* 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indoklás

A rendelet-tervezet 1. §-ához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: *Áht.*) 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a megjelölt joghely (2) és a (3) bekezdésében meghatározott kivétellel - a képviselő-testület dönt.

(Az *Áht.* 34. § (2) bekezdése arról szól, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. Az *Áht.* 34. § (3) bekezdése pedig azt rögzíti, hogy a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.)

Az *Áht.* 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évről szóló költségvetését **2/2020. (II. 27.)** önkormányzati rendeletével fogadta el 828 239 e Ft költségvetési főösszeggel, majd a 10/2020. (VI.25.) rendelettel 1 008 805 e Ft-ra módosította a bevételi-, és kiadási főösszeget.

A rendelet-tervezetben a már egyszer módosított költségvetés bevételi-, és kiadási összege 73 054 e Ft-tal emelkedik, így a költségvetés főösszege ennek megfelelően 1 081 859 e Ft.

A költségvetés módosítását indokolják:

- központi támogatások változása,
- újabb nyertes pályázati támogatások beépítése.

A rendelet-tervezet 2. §-ához

A rendelet-tervezet 2. §-a tartalmazza azt, hogy az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 1-17. mellékletei a rendelet-tervezet 1-17. mellékleteinek megfelelően változnak meg, a gazdasági események kapcsán, mivel a mellékletek tartalmazzák a változás részletes lebontását.

A rendelet-tervezet 3. §-ához

A rendelet-tervezet 3. §-a a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

**CSORVÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

.../2020.(.....)

önkormányzati rendele te

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.27.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

(tervezet)

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: *Ör.*) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat költségvetése 2020. évi

- | | |
|--|---------------------------|
| a.) bevételi főösszegét finanszírozási bevételek nélkül | 1 021 703 ezer forintban, |
| finanszírozási bevételeinek összegét | 60 156 ezer forintban, |
| azaz mindösszesen 1 081 859 ezer forintban, | |
| b.) kiadási főösszegét finanszírozási kiadások nélkül | 1 061 942 ezer forintban, |
| finanszírozási kiadásainak összegét | 19 917 ezer forintban |
| azaz mindösszesen 1 081 859 ezer forintban állapítja meg.” | |

2. § Az *Ör.* 1-17. mellékletei helyébe e rendelet 1-17. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Baráth Lajos
polgármester

Dr. Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

Kihirdetve: 2020.....

Dr. Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző