



**Szóc Község Önkormányzata Polgármesterétől**

8452 Szóc, Kossuth Lajos utca 41.

Tel., fax: 88/513-525;

www.szoc.hu; e-mail: polgarmester@szoc.hu

2. napirendi pont

**Ügyszám: SZ/49-18/2020**

**Az előterjesztést összeállította:** Kapellerné Poór Anett pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** Szóc Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének módosítása

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2020. október 13-i nyilvános ülésére**  
**a költségvetési rendelet módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§-a megadja a kereteit az előirányzat módosításának, átcsoportosításának az államháztartás önkormányzati rendszerében. A polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet az év közben kapott többletbevételekről, valamint a képviselő-testületnek joga és egyben kötelessége is, hogy legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét.

Szóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését az 1/2020.(II.13.) önkormányzati rendeletével állapította meg.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésébe első alkalommal 130.000 Ft került beépítésre, a költségvetés főösszege 56.506.219 Ft-ra változott, jelenleg 9.468.189,- Ft került beépítésre, így a költségvetés főösszege 65.974.408,- Ft-ra változott.

A bevételi oldalon módosításra kerültek az állami támogatások változásai, továbbá az államháztartáson belülről befolyt bevételek előirányzatai, valamint a működési, egyéb működési és felhalmozási célú bevételek növekedése, csökkenése.

Kiadási oldalon az előirányzatok módosításába bekerültek a testületi üléseken hozott költségvetést érintő határozatok, valamint a költségvetési évben jelentkező a személyi juttatásokat és járulékait érintő, valamint a beruházási, felújítási és dologi kiadások tárgyétvet érintő változásai, melynek részletezését a rendelettervezet indoklása tartalmazza.

## INDOKOLÁS

### *A rendelet 1.§-ához:*

Ezen rendelet-módosítási javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésére figyelemmel készült, mely szerint az önkormányzat joga és kötelessége is, hogy a jogszabályban megállapított határidőig költségvetését módosítsa. A javaslat tartalmazza az év közben bekövetkezett bevételi és kiadási előirányzatok változásából eredő bevételi előírások és kiadási előirányzatok év közbeni alakulását.

A költségvetési rendelet módosításába beépített összeg 9.468.189,- Ft, így a költségvetés főösszege 65.974.408,- Ft-ra módosult. Az egyes rovatrendek között átcsoportosítások történtek, melyek a költségvetés főösszegét nem módosították.

## BEVÉTELEK

### *Működési célú támogatások államháztartáson belülről:*

Önkormányzatok működési támogatásai:

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020.(VI.30.) Kormányrendelet szerinti kiegészítő támogatások (4. tájékoztató tábla) az alábbi előirányzatokat növelték:

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (család- és gyermekjóléti szolgálat és központ kivételével): 233.000,- Ft

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatának támogatása: 200.000,- Ft

### *Egyéb működési bevételek*

1.038.893- Ft összeggel nőtt az egyéb működési bevételek előirányzat összege, ebből 461.573,- Ft az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék-kezelési Önkormányzati Társulás saját erő többlet visszautalása, 344.048,- Ft Halima Község Önkormányzatának 2019. évi hozzájárulás visszafizetése, 233.272,- Ft belterületbe vonás költségeinek, köztemetések, ill. előző évi táppénz visszafizetése.

### ***Felhalmozási célú bevételek***

Magyar Falu Program Orvosi eszköz -2020 pályázaton, a 3089049481 számú Támogatói okirat alapján 999.115,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az önkormányzat.

Magyar Falu Program keretében meghirdetett, önkormányzati tulajdonban lévő út-, hídépítés/felújítás – 2020 című pályázathoz a 3091413328 számú támogatói okirat alapján 6.997.181,- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az önkormányzat.

## **KIADÁSOK**

### ***Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:***

Az Önkormányzatnál az egyes rovatrendek között átcsoportosításra nem került sor.

### ***Dologi kiadások:***

Átcsoportosítás miatt az egyéb dologi kiadások előirányzat összege 397.000 Ft-tal csökkent, informatikai szolgáltatások, modem bérleti díj és egyéb kommunikációs szolgáltatások összege 84.400Ft-tal, a közüzemi díjak előirányzata 312.600 Ft-tal nőtt. Egyéb működési kiadások és szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, valamint informatikai szolgáltatások igénybevétele között átcsoportosításra került 213.050 Ft összeg.

### ***Beruházás, felújítás:***

A beruházások, felújítások változása részletesen bemutatásra került a rendelet 10. mellékletében.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

### **1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás**

A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

A 2020. évi költségvetési rendelet módosítás előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk az eredeti költségvetésben, a jelenlegi módosítási javaslatban szereplő tételek és ennek végeredményeként a módosított költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat a módosító tételekre és azok hatására terjed ki.

A rendeletmódosítás az új államháztartási számviteli szabályoknak való megfelelést biztosítja. A rendeletmódosítás gazdasági hatása jelentős, mivel a 2020. évi költségvetés eredeti előirányzat változása további célok megvalósítását biztosítja. A költségvetési módosító rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése várhatóan zavartalanul biztosítható.

### **2.A jogszabály környezeti és egészségügyi következményei**

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

### **3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása**

A költségvetés elkészítése, az előirányzatok módosításának dokumentálása és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a közös hivatal dolgozóinak munkaköri leírásában szerepel.

### **4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint képviselő-testület - 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.

Az év közben zajló gazdasági események szükségessé teszik a költségvetési rendelet kiadási és bevételi számainak változását is. Az állami támogatás pótelőirányzatának átvezetése, a

szükséges saját hatáskörű és központi hatáskörű módosítások a kiegyensúlyozott, törvényes gazdálkodás feltételeit biztosítják. A rendeletmódosítás elmaradása felborítaná a stabil költségvetési egyensúlyt, akadályozná a megfelelő előirányzatokkal alátámasztott, fegyelmezett gazdálkodást.


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

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésre állnak. Többlet erőforrás biztosítására nincs szükség.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem Önöket, hogy Szóc Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és a mellékelt rendelet-tervezetet egy olvasatban elfogadni szíveskedjenek.

Halimba, 2020. október 8.

  
Németh Balázs  
polgármester



