**ELŐTERJESZTÉS**

**Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2020. június 23-i ülésének**

**1. napirendi pontjához**

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet módosítására az 1. információs táblában kimutatott javaslatok alapján került sor az alábbiak szerint:

**Indokolás**

***Módosító tételek:***

**I. Központi előirányzatok változásai:**

A központi előirányzatok változásai az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét 73 051 Ft-tal növelik, a működési hiány nem változik.

A központi bevételek a bérpolitikai intézkedések, a bérkompenzáció támogatása 64 760 Ft és a gyermekétkeztetési feladatok támogatása 8 191 Ft.

A központi előirányzatok változásának jogcímek szerinti összegeit a 1. információs tábla tartalmazza.

**II. Velem községi Önkormányzat előirányzat változásai az alábbiak:**

A működési célú támogatások 712 326 Ft-tal nőttek a Közfoglalkoztatás támogatása miatt.

A támogatások közül 65 228 Ft és az 516 896 Ft felhasználása közvetlenül az önkormányzatnál történik, bér és járulékaira került beépítésre.

A felhalmozási támogatások 1 916 617 Ft-tal nőttek a VIS MAIOR támogatása miatt.

A fenti bevételek és a tényleges felhasználás miatt a kiadásokon belül történtek változások.

A személyi juttatások 2 802 448 Ft-tal és járulékai 425 025 Ft-tal nőttek.

A dologi kiadások is nőttek 1 733 191 Ft-tal.

Az ellátottak juttatásai 478 000 Ft-tal nőttek.

Az egyéb működési célú kiadások 5 542 287 Ft-tal csökkentek.

A felújítási kiadások 889 000 Ft-tal nőttek.

A beruházási kiadások 1 916 617 Ft-tal nőttek.

**Összességében** az előirányzat változások (I-II. pontok) 2 701 994 Ft-tal növelik a bevételek és a kiadások összegét, a költségvetési hiány 68 521 868 Ft – amelynek fedezete a maradványból biztosított.

Fenti módosító tételek értelmében az önkormányzat költségvetésének fő számai (Ft-ban):

**Költségvetési bevétel: 206 136 080**

**Költségvetési kiadás: 274 657 948**

**Hiány: 68 521 868**

# Finanszírozási kiadás: 872 587

# Belső fin. bevétel: 69 394 455

**Külső fin. bevétel: 0**

A 1. melléklet a fenti módosításokat kiemelt előirányzatonkénti részletezettséggel tartalmazza.

A 3. melléklet Velem községi Önkormányzat fejlesztési bevételeinek, az 4. melléklet fejlesztési kiadásainak előirányzatait mutatja be.

Velem, 2020. június 10.

A polgármester nevében:

Cserkutiné Stipsics Edina s.k.

pénzügyi és gazdálkodásosztályvezető

** **

**Előzetes hatásvizsgálat**

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló…./2020.(VI..) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyijelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatmegállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

**1. Társadalmi hatások**

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

**2. Gazdasági hatás**

A rendelettervezetnek gazdasági hatással bír, mivel a 2019. évi költségvetés eredeti előirányzatainak növekedését tartalmazza, mely további célok,esetleges problémák, vagy megoldásra váró feladatok forrását 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, valamint saját hatáskörű módosítások miatti korrekcióját 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, a költségvetés módosításához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

**6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának** várható következményei. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig -2019.december 31-ei hatállyal –módosítja a költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

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

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

# Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének

**/2020.(VI. .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló**

**2/2019.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Velem községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredetijogalkotói hatáskörében eljárva, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Velem községi Önkormányzat képviselő-testületének az önkormányzata 2019.évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.16.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban. Rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„*2. §***

A képviselő-testület az önkormányzat és az irányított intézmények együttes 2019. évi költségvetését

206 136 080 Ft költségvetési bevétellel

274 657 948 Ft költségvetési kiadással

68 521 868 Ft hiánnyal

872 587 Ft finanszírozási kiadással

69 394 455 Ft belső finanszírozási bevétellel

0 Ft külső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

Az önkormányzat 2019.évi költségvetési előirányzatainak részletezését a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.”

**2. §**

A Rendelet 3.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„*3. §***

***Működési célú költségvetési bevételek:***

* működési célú támogatások államháztartáson belülről 25 056 177 Ft
* közhatalmi bevételek 10 145 545 Ft
* működési bevételek 28 625 048 Ft
* működési célú átvett pénzeszköz 88 310 Ft

**Működési célú költségvetési bevételek összesen: 63 915 080 Ft**

***Felhalmozási célú költségvetési bevételek:***

* Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről 141 211 000 Ft
* Felhalmozási bevételek 600 000 Ft
* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök   410 000 Ft

**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: 142 221 000 Ft**

***Költségvetési bevételek összesen: 206 136 080 Ft***

***Működési célú költségvetési kiadások:***

* a személyi jellegű kiadások   16 998 356 Ft
* a munkaadókat terhelő járulékok 3 109 772 Ft
* a dologi jellegű kiadások 48 974 869 Ft
* ellátottak pénzbeli juttatásai 1 499 000 Ft
* egyéb működési célú kiadások 16 835 404 Ft
* *ebből: tartalék 2 420 105 Ft*

**Működési költségvetési kiadások összesen: 87 417 401 Ft**

***Felhalmozási célú kiadások:***

* beruházások 56 452 580 Ft
* felújítások 130 424 330 Ft
* egyéb felhalmozási célú kiadások 363 637 Ft

**Felhalmozási kiadások összesen: 187 240 547 Ft**

***Költségvetési kiadások összesen: 274 657 948 Ft***

***Költségvetési bevételek és kiadások különbözete***

* működési költségvetés hiánya - 23 502 321 Ft
* fejlesztési költségvetés hiánya - 45 019 547 Ft

***Költségvetési bevételek és kiadások különbözete összesen: - 68 521 868 Ft***

***Belső finanszírozás bevételei***

* működési célú 2018. évi pénzmaradvány 13 009 908 Ft
* fejlesztési célú 2018. évi pénzmaradvány 56 384 547 Ft

***Külső finanszírozás bevételei***

* működési célú hitelfelvétel 0 Ft
* fejlesztési célú hitelfelvétel 0 Ft

***Külső finanszírozás kiadásai***

* fejlesztési hitelek törlesztése 0 Ft
* államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 872 587 Ft

***Külső finanszírozás egyenlege (bevétel-kiadás): - 872 587 Ft***

***Finanszírozási célú műveletek egyenlege: 68 521 868 Ft***

Az 1. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

A 2. melléklet az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését tartalmazza.

A 3. §-ban megállapított felhalmozási bevételek célonkénti részletezését a 3. melléklet,a felhalmozási kiadások célonkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

Az 5. melléklet az önkormányzat - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, illetve a 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, a 6. melléklet az európai uniós forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazza.

Az önkormányzat létszámkeretét a 7. melléklet tartalmazza.”

**3. §**

1. A Rendelet 1.melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
2. A Rendelet 2.melléklete helyébe az 2. melléklet lép.
3. A Rendelet 3.melléklete helyébe az 3. melléklet lép.
4. A Rendelet 4.melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

**4. §**

1. Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.
2. E rendelet rendelkezéseit 2019. december 31. napjától kell alkalmazni.

Bakos László s.k. Dr. Zalán Gábor s.k.

polgármester jegyző

