



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.
Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsa.hu

ELŐTERJESZTÉS

Ócsa Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.15.) önkormányzati rendeletének 4. számú módosítása (költségvetés előirányzat-módosítás) elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34.§-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

34.§ A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) 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. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 6/2021.(II.15.) önkormányzati rendelete alapján a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amelyről előterjesztésünkben adunk számot.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2021.október 31-ig beérkezett központosított támogatások, a saját bevétel növekedése és a tárgy időszakban hozott testületi határozatok miatt került sor.

Saját hatáskörben történő módosítások:

ÁFA bevallásban visszaigényelt összeg: 824.900 Ft

Közhatalmi bevételek /iparűzés adó többlet /: 80.000.000 Ft

Kormány hatáskörben történt módosítások:

Önkormányzati alapfeladatok támogatása /nomatív/:	14.649.016 Ft
Önkormányzat működési c. központi támogatása:	9.200.082 Ft
Felhalmozási célú támogatás /30/2021(III.2.) belter. utak /	75.986.638 Ft
<i>Bevételek összesen:</i>	<i>180.660.636 Ft</i>

Kiadási előirányzatok változásai

Tartalék előirányzat növelése:	126.407.676 Ft
Személyi juttatások növelése /normatíva :	10.773.054 Ft
Dologi kiadás előirányzat növelése:	54.745.133 Ft
Beruházási előirányzat növelése:	19.650.989 Ft
Felújítási előirányzat átvezetése dologira :	-38.502.481 Ft
Kulturális feladatok kiadásainak növelése:	7.500.000 Ft
VEKOP-16-2017-00693 ASP elszámolás :	86.265 Ft
<i>Kiadások összesen:</i>	<i>180.660.636 Ft</i>

Előirányzat változása: 180.660.636 Ft

Ócsa Város Önkormányzat 2021. évi módosított előirányzata: 1.732.182.741 Ft

Az Intézmények előirányzatainak alakulása :

1. Önkormányzati Hivatal:

Önkormányzati alapfeladatok támogatása /normatív/:	14.649.016 Ft
Önkormányzat működési c. központi támogatása:	9.200.082 Ft
Felhalmozási célú támogatás /30/2021. (III.2.) sz. ÖK. határozat belter. utak /	75.986.638 Ft
ÁFA bevallásban visszaigényelt összeg:	824.900 Ft
Közhatalmi bevételek /iparűzés adó többlet /:	80.000.000 Ft

Bevételek összesen: 180.660.636 Ft

Tartalék előirányzat növelése :	126.407.676 Ft
Személyi juttatások növelése /normatíva/:	10.299.528 Ft
Dologi kiadás előirányzat növelése:	45.620.704 Ft
Beruházási előirányzat növelése :	19.650.989 Ft
Felújítási előirányzat átvezetése dologira:	-38.502.481 Ft
Kulturális feladatok kiadásainak növelése:	7.500.000 Ft
VEKOP-16-2017-00693 ASP elszámolás:	86.265 Ft
Intézmények finanszírozása / kiadás /:	9.597.955 Ft

Kiadások összesen: 180.660.636 Ft

Az Önkormányzati Hivatal kiadási és bevételi módosított előirányzata: **1.712.681.093 Ft**

2. Ócsa Polgármesteri Hivatal:

Dologi kiadás előirányzat növelése:	413.166 Ft
Intézmény finanszírozás növelése :	413.166 Ft

Az Ócsai Polgármesteri Hivatal módosított kiadási és bevételi előirányzata: **226.100.287. Ft**

3. Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda

Intézmény finanszírozás növelése:	9.000.117 Ft
Személyi juttatások növelése /normatíva/:	288.854 Ft

Dologi kiadás előirányzat növelése:

8.711.263 Ft

Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda
módosított kiadási és bevételi előirányzata:

333.947.068 Ft

4. Falu Tamás Városi Könyvtár:

Intézmény finanszírozás növelése :

184.672 Ft

Személyi juttatások növelése /normatíva/ :

184.672 Ft

Falu Tamás Városi Könyvtár módosított kiadási és bevételi előirányzata:

21.803.798 Ft

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indoklását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni szíveskedjenek!

Ócsa, 2021. december 06.

Tisztelettel:

Bukodi Károly
polgármester

Előkészítette: Farkas Marietta – pénzügyi irodavezető

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság, valamint az Ügyrendi Bizottság a 2021. december 15-én tartandó ülésén tárgyalja.

A rendelet megalkotásához minősített többség szükséges.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)
Ócsa Város Önkormányzatának
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
6/2021. (II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló
.../2021. (....) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17 §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
 - b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit és
 - c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Ócsa Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása: E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

- 1) **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
- 2) **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében. Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében, ezen túlmenően a város működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza

- 3) **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása. A tervezet révén Ócsa Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege: **1.732.182.741 Ft.**
- 4) **Környezeti következményei:** nincs
- 5) **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.
- 6) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozására jogszabályi előírások miatt kerül sor.
- 7) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokoltá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénysértő állapotot eredményez.
- 8) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése.
Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti ezeket az előírásokat, azt a Magyar Államkincstár, illetve az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatja.
- 9) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az előirányzatok változtatásával járó feladatbővülés vagy feladatelmaradás a tárgyi és személyi feltételek harmonizációjával valósul meg.

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest kismértékű többlet személyi feltételt igényel.

Ócsa, 2021. december 7.

dr. Molnár Csaba
jegyző

INDOKOLÁS

*Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Ócsa Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.15) önkormányzati rendeletének
módosításáról szóló.../2021. (...) önkormányzati rendelethez*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése 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.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy 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. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszegét meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakaszai, valamint a mellékletei módosulnak.

Ócsa, 2021.december 7.

Dr. Molnár Csaba
jegyző