



# Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.

Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsa.hu

## ELŐTERJESZTÉS

.../2020.(...) önkormányzati rendeletervezet Ócsa Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról (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 teszi 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 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendelet alapján a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amelyről előterjesztésünkben adunk számot.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2020. január 01-jétől 2020. június 30-áig beérkezett központosított támogatások, a saját bevétel növekedése és a tárgy időszakban hozott testületi határozatok miatt került sor.

**Saját hatáskörben történő módosítások:**

Ingatlan értékesítés:	1.100.000 Ft
Céltartalék felhasználása:	- 74.918.783 Ft
Beruházásokra :	37.778.008 Ft
Felújításra :	28.789.065 Ft
Dologi kiadásokra :	5.351.710 Ft
Ócsa Városüzemeltetési Nonprofit Kft. támogatása:	3.000.000 Ft

***Növelés összesen: 1.100.000 Ft***

**Kormányzati hatáskörben történt módosítások :**

Önk. bérkompenzáció támogatása:	111.860 Ft
Bölcsődei ágazati pótlék :	190.336 Ft
Kulturális illetmény pótlék:	259.443 Ft

***Növelés összesen: 561.639 Ft***

**Előirányzat módosítása összesen: 1.661.639 Ft**

**Ócsa Város Önkormányzat 2020. évi módosított előirányzata: 1.548.118.826 Ft**

**Az Intézmények előirányzatainak alakulása :**

**1. Önkormányzati Hivatal:**

Ingatlan értékesítés miatt:	1.100.000 Ft
Önkormányzatok működésének támogatása:	561.639 Ft

Az Önkormányzati Hivatal kiadási és bevételi módosított előirányzata: **1.527.129.177 Ft**

2. Ócsa Polgármesteri Hivatal:

Bérkompenzáció miatt: 78.138 Ft

Az Ócsai Polgármesteri Hivatal módosított kiadási és bevételi előirányzata: **194.717.819. Ft**

3. Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda

Bérkompenzáció miatt: 33.722 Ft

Bölcsődei ágazati pótlék : 190.336 Ft

Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda  
módosított kiadási és bevételi előirányzata : **348.013.857 Ft**

4. Falu Tamás Városi Könyvtár :

Kulturális pótlék : 259.443 Ft

Falu Tamás Városi Könyvtár módosított kiadási és bevételi előirányzata:: **15.105.612 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, 2020. augusztus 26.**

Tisztelettel:

**Bukodi Károly**  
polgármester

Előkészítette: Farkas Marietta – pénzügyi irodavezető

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság, valamint az Ügyrendi Bizottság a 2020. szeptember 16-án 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 2020. évi költségvetéséről szóló**  
**3/2020. (II.14.) számú rendeletének módosításáról szóló**  
**.../2020.(....) önkormányzati rendeletéhez**

**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 2020. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhető:

**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 2020. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege : **1.548.118.826 Ft.**
- 0
- 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, 2020. augusztus 26.**

**dr. Molnár Csaba**  
jegyző

## INDOKOLÁS

*Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
Ócsa Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.14) számú rendeletének módosításáról  
szóló.../2020. (...) 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, 2020. augusztus 26.**

**Dr. Molnár Csaba**  
jegyző