

## ELŐTERJESZTÉS

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2019. november 21. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.)  
önkormányzati rendelet módosítása.

**Előterjesztő:** Kovács Norbert polgármester

**Készítette:** Mergl Katalin főelőadó

### Tisztelt Képviselő-testület!

Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

#### Központi módosítás:

- |   |              |
|---|--------------|
| - Települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás 107060 COFOG dologi kiadásra | 388 620 Ft   |
| - Nyári diákmunka bérköltség támogatás 082092 COFOG személyi juttatásra, járulékra                                    | 393 919 Ft   |
| - Falugondnoki szolgálat működtetésére kapott többlettámogatás általános tartalékra                                   | 1 150 000 Ft |
| - Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére  | 664 199 Ft   |
| - Szociális ágazati összevont pótlék támogatása általános tartalékra  | 106 778 Ft   |
| - Előző évi elszámolásból származó bevétel (szünidei étkeztetés) általános tartalékra                                 | 1 710 Ft     |
| - Közfoglalkoztatottak egyszeri juttatása 041233 COFOG személyi juttatásra, járulékra                                 | 287 394 Ft   |

#### Saját módosítás:

- |  |           |
|--|-----------|
| - Kiscsősz belterület 25. és 29. hrsz-ú ingatlanok értékesítése általános tartalékra | 27 850 Ft |
|--|-----------|

#### Belső átcsoportosítás:

- |  |            |
|--|------------|
| - Általános tartalékból 107060 COFOG szociális tűzifa önrészre és fuvardíjra       | 88 900 Ft  |
| - Általános tartalékból 011130 COFOG mosógép beszerzésére                          | 120 000 Ft |
| - Általános tartalékból 011130 COFOG alpolgármester tiszteletdíjára, és járulékra  | 192 927 Ft |
| - Általános tartalékból 041233 COFOG közfoglalkoztatottak bérére                   | 446 320 Ft |
| - Általános tartalékból 082092 COFOG vásárolt élelmezésre                          | 20 000 Ft  |
| - Általános tartalékból 082092 COFOG szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra | 200 000 Ft |

- Artézi kút vízkészlet járulék átvezetése 066020 COFOF-ról 063020 COFOG-ra egyéb szolgáltatásról egyéb kiadásra	97 992 Ft
- Orvosi rendelő áramdíj átvezetés 011130 COFOG-ról 072111 COFOG-ra	43 867 Ft
- GEMARA Egyesület tagdíj átvezetése 066020 COFOG-ról 084031 COFOG-ra egyéb szolgáltatásról egyéb dologi kiadásra	50 000 Ft
- Motoros szegélynyíró átvezetése 066020 COFOG-ról 66010 COFOG-ra	74 900 Ft
- Helyi identitástudat és kohézió pályázati előleg átvezetése 062020 COFOG-ra	300 000 Ft
- 066020 járda felújításról 066010 COFOG egyéb beruházásra (kültéri padok, egyéb eszközök beszerzésére)	500 000 Ft
- 066020 járda felújításról 066010 COFOG egyéb szolgáltatásra (kültéri padok lebetonozására)	100 000 Ft

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Kiscsősz, 2019. november 13.

Tisztelettel:

Kovács Norbert s.k.  
polgármester

**Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**/2019. (XI. .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló**

**2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(tervezet)

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

1. § (1) Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének (a továbbiakban képviselő-testület) az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ A képviselő-testület a 2019. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	33 301 927 forintban
b) kiadási főösszegét	33 301 927 forintban

állapítja meg. ”

(2) A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	32 974 077 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	28 387 027 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9 685 020 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1 621 507 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	6 718 150 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	2 217 000 forintban,
be) az egyéb működési célú kiadásokat	6 261 255 forintban,
bf) a finanszírozási kiadásokat	1 884 095 forintban,
c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	4 914 900 forintban,
ebből:	
ca) a beruházások összegét	2 494 900 forintban,
cb) a felújítások összegét	2 270 000 forintban,
cc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat	150 000 forintban,
d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	327 850 forintban

állapítja meg. ”

2. § A rendelet 1-5. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-5. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kovács Norbert  
polgármester

Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:  
Tüskevár, 2019. ....

Szarka Gyula  
jegyző

# INDOKOLÁS

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

## Részletes indokolás

1-2. §:

### Központi módosítás:

- |   |              |
|---|--------------|
| - Települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás 107060 COFOG dologi kiadásra | 388 620 Ft   |
| - Nyári diákmunka bérköltség támogatás 082092 COFOG személyi juttatásra, járulékra                                    | 393 919 Ft   |
| - Falugondnoki szolgálat működtetésére kapott többlettámogatása általános tartalékra                                  | 1 150 000 Ft |
| - Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére  | 664 199 Ft   |
| - Szociális ágazati összevont pótlék támogatása általános tartalékra  | 106 778 Ft   |
| - Előző évi elszámolásból származó bevétel (szünidei étkeztetés) általános tartalékra                                 | 1 710 Ft     |
| - Közfoglalkoztatottak egyszeri juttatása 041233 COFOG személyi juttatásra, járulékra                                 | 287 394 Ft   |

### Saját módosítás:

- |  |           |
|--|-----------|
| - Kiscsősz belterület 25. és 29. hrsz-ú ingatlanok értékesítése általános tartalékra | 27 850 Ft |
|--|-----------|

### Belső átcsoportosítás:

- |  |            |
|--|------------|
| - Általános tartalékból 107060 COFOG szociális tűzifa önrészre és fuvardíjra       | 88 900 Ft  |
| - Általános tartalékból 011130 COFOG mosógép beszerzésére                          | 120 000 Ft |
| - Általános tartalékból 011130 COFOG alpolgármester tiszteletdíjára, és járulékra  | 192 927 Ft |
| - Általános tartalékból 041233 COFOG közfoglalkoztatottak bérére                   | 446 320 Ft |
| - Általános tartalékból 082092 COFOG vásárolt élelmezésre                          | 20 000 Ft  |
| - Általános tartalékból 082092 COFOG szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra | 200 000 Ft |

- Artézi kút vízkészlet járulék átvezetése	066020 COFOF-ról	
063020 COFOG-ra egyéb szolgáltatásról egyéb kiadásra		97 992 Ft
- Orvosi rendelő áramdíj átvezetés	011130 COFOG-ról 072111 COFOG-ra	43 867 Ft
- GEMARA Egyesület tagdíj átvezetése	066020 COFOG-ról 084031 COFOG-ra	
egyéb szolgáltatásról egyéb dologi kiadásra		50 000 Ft
- Motoros szegélynyíró átvezetése	066020 COFOG-ról 66010 COFOG-ra	74 900 Ft
- Helyi identitástudat és kohézió pályázati előleg átvezetése	062020 COFOG-ra	300 000 Ft
- 066020 járda felújításról 066010 COFOG egyéb beruházásra		
(kültéri padok, egyéb eszközök beszerzésére)		500 000 Ft
- 066020 járda felújításról 066010 COFOG egyéb szolgáltatásra		
(kültéri padok lebetonozására)		100 000 Ft

3. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

## HATÁSVIZSGÁLAT

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 jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(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, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
  - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai  
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.  
A Tervezet az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
  - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei  
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
  - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai  
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei  
A rendelet megalkotásának szükségességét a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek  
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.