

1. Napirend**ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány
a 2020. évi költségvetés módosításáról**

A 2020. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása, egyrészt a fejlesztési célok megvalósítása kapcsán, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése miatt.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Költségvetési támogatás bevételének 4.504 ezer Ft-tal történő emelése indokolt az idegenforgalmi adó bevétel kiesés kompenzálására kapott állami támogatás és a szociális célú tűzifa vásárlására kapott állami támogatása miatt.
- Adóbevételeink 3.200 ezer Ft-tal történő emelése lehetséges a helyi iparüzési adó kedvező teljesítéséből adódóan.
- Működési (szolgáltatási) bevételeink előirányzata a tény adatokhoz igazodva 11.180 ezer Ft-tal emelhető. Ez elsősorban a Tó-strand kedvező belépődíj bevételből és a Leveleki Üdülőben elért szállásdíj bevételéből adódik.
- Pénzügyi műveletek bevételeinek emelése indokolt az SKHU támogatás folyósításakor elért árfolyamnyereség miatt 17.132 ezer Ft-tal.
- Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről előirányzata 48.247 ezer Ft-tal növelhető: a Magyar Falu Program keretében elnyert Tó utcai játszótér fejlesztési támogatásnak köszönhetően 1.026 ezer Ft-tal, a Népi Építészeti Programban a tájház felújítására kapott 9.953 ezer Ft-tal, a TOP Turizmusfejlesztési Projekthez (strand felújítás) előlegként megkapott 37.268 ezer Ft-tal.
- Ingatlanok értékesítésének bevétele előirányzata 2.728 ezer Ft-tal növelhető, elsősorban a strand és a Tó-Hotel közötti telekhatár-rendezéséből származó bevétel miatt.
- A hitel felvétel előirányzatát a költségvetés kedvező mutatói miatt törölni lehet.
- 2021. évi költségvetési támogatás előlegének bevételi előirányzata - a teljesítéssel egyezően – 1.874 ezer Ft.
- Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzat 1.370 ezer Ft-tal történő emelése szükséges. A módosítás elsősorban belső technikai átcsoportosítás, az idősök karácsonyi utalványjuttatása nem a segélyek előirányzatában szerepel, hanem élelmiszer juttatásként.
- Közüzemi díjak előirányzatának 1.011 ezer Ft-os emelése szükséges a tény adatokhoz igazodva.
- Karbantartási kiadások előirányzata 1.991 ezer Ft-tal történő emelése indokolt, mivel a DMRV Zrt. hálózatkarbantartást számlázott ki részünkre. Ezzel az összeggel a szolgáltatási bevételeink is emelésre kerültek, mivel ezt az összeget a DMRV Zrt. bérleti díjként megfizeti a részünkre.
- Szakmai szolgáltatások előirányzatát emelni szükséges 5.995 ezer Ft-tal, a Tó-strand felújítás projektmenedzseri-, közbeszerzési-, és tervezési kiadásainak fedezetére.
- Az egyéb szolgáltatások előirányzata 657 ezer Ft-tal csökkenthető a tény adatokhoz igazodva.
- Reklám kiadások előirányzata 451 ezer Ft-tal csökkenthető a tény adatokhoz igazodva.
- A fizetendő Áfa előirányzatát csökkenteni szükséges 12.925 ezer Ft-tal, mivel a veszélyhelyzeti intézkedések miatt ez a fizetési kötelezettség áthúzódik 2021. évre.
- Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai előirányzata 1.750 ezer Ft-tal történő emelése szükséges az SKHU projekt kapcsán – a partnereknek tovább utalt támogatáskor keletkező árfolyam veszteség miatt.
- Beruházási kiadási előirányzat emelése szükséges a tény adatokhoz igazodva: strand fogadóépület bútorzat- és eszköz beszerzések, díszvilágítás beszerzés, valamint a Leveleki Üdülő részére eszközbeszerzések kapcsán összesen jelentkező 600 ezer Ft-tal.

- Felújítási kiadási előirányzat emelése szükséges az év második felében indult projektjeink miatt: Tó-strand felújításhoz 37.211 ezer Ft-tal, Tájház felújításhoz 9.529 ezer Ft-tal emelendő az előirányzat.
- A fenti módosításokat követően a tartalék összege 49.333 ezer Ft-tal növekszik.

Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve néhány területen felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a központi támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatása: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon államháztartáson belüli forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.
- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg növekedése többlet-bevételek elérése által keletkezett.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében - kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, az állami pénzeszköz átadásokkal, jogszabályi előírásokkal, és így a 2019. évi beszámolót az Államkincstár nem fogadja el.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Bánk, 2021. május 28.

Torma Andrea
polgármester