

Általános Indoklás

A 2020. évi költségvetési rendelet módosítására harmadik alkalommal kerül sor, amely az alábbi módosításokat tartalmazza:

1. Központi költségvetésből származó bevételek

1.1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.1.1. B11. Önkormányzatok működési támogatásai

1.1.1.2. B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. mellékletében foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A §-a szerinti, 2020. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. Önkormányzatunk részére 2020. év augusztus-október hónapjában fenti jogcímen folyósított támogatás összege 37.321 Ft.

Ennek alapján az önkormányzat 2020. évi költségvetésében

K1. Személyi juttatások, ezen belül a

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzata

2020. évre járó ágazati összevont pótlék címén 31.763 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata

2020. évre járó ágazati összevont pótlék címén 5.558 Ft-tal

Összesen: 37.321 Ft-tal

megemelkedik a *B113. Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása* előirányzat 37.321 Ft összegű növekedése mellett.

1.1.2.

Bögöt Község Önkormányzata és a Vas Megyei Kormányhivatal Sárvári Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya között létrejött VA-04/FFO/8168-1/2020. számú Hatósági szerződés értelmében „Nyári diákmunka” program keretében foglalkoztatottak bérköltségre 123.397 Ft támogatást kaptunk.

Ennek alapján a

Bögöt Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében a

K1. Személyi juttatások, ezen belül a

K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

előirányzata

- nyári diákmunka bérköltsége 105.019 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulási adó előirányzata

munkabér utáni szoc.ho 18.378 Ft-tal

Összesen: 123.397 Ft-tal

megemelkedik, a B1. Működési bevételek államháztartáson belülről, B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzat azonos összegű növekedése mellett.

2. Átruházott hatáskörben hozott döntések

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 12.) számú rendelet 15.§ (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást esetenként és intézményenként vagy feladatonként 500.000 Ft összeg erejéig a polgármester hatáskörébe ruházta át.

Ennek alapján az önkormányzat költségvetésében

a.

<i>K322. Vásárolt élelmezés</i>	<i>225.247 Ft-</i>
<i>tal</i>	

<i>K333. Bérleti díj</i>	<i>322.327 Ft-</i>
<i>tal</i>	

<i>K355. Egyéb dologi kiadás</i>	<i>264.500 Ft-</i>
<i>tal</i>	

<i>K351. Működési célú előzetesen felszámított áfa</i>	<i>56.430 Ft-</i>
<i>tal</i>	

<i>K61. Beruházások előirányzata (a kaszálógép vételár többlete)</i>	<i>8.607 Ft-</i>
<i>tal</i>	

Összesen:	877.111 Ft-tal
------------------	-----------------------

megemelkedik, ezzel egyidejűleg a *K513. tartalék előirányzata* csökken 877.111 Ft-tal .

b.

A falugondnoki jutalom kiadásainak fedezetére

<i>K1102. Normatív jutalom</i>	<i>180.000 Ft-</i>
<i>tal</i>	

Összesen:	180.000 Ft-
tal	

megemelkedik, ezzel egyidejűleg a *K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek* előirányzata csökken 180.000 Ft-tal.

3. Képviselő-testületi döntések

22/2020. /IX.22./ számú képviselő-testületi határozat alapján az képviselőtestület döntött a Bögöti Életmód és Sportegyesület 2020. évi támogatásáról.

Ennek megfelelően a

<i>K512. Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>50.000 Ft-tal</i>
--	----------------------

Összesen:	50.000 Ft-
tal	

emelkedik, ezzel egyidejűleg a *K513. tartalék előirányzat* 50.000 Ft-tal csökken

4. Egyéb költségvetést érintő módosítások, átcsoportosítások

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében alkalmazott dolgozók foglalkoztatását 100%-ban támogatja a Nemzeti Foglalkoztatási Alap. A támogatásként kapott 638.639 Ft bevétellel szükségessé vált az előirányzatok módosítása.

Ennek megfelelően a

K1. Személyi juttatások előirányzata, ezen belül

K11011. Alapilletmények kiadási előirányzata 601.581 Ft-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó, ezen belül

K 211. Szociális hozzájárulási adó kiadásai előirányzata 37.058 Ft-tal

Összesen: 638.639 Ft-tal

megemelkedik, ezzel egyidejűleg a B1615. *Elkülönített állami pénzalapból működési célú támogatások* előirányzata 638.639 Ft-tal nő.

5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Bögöt Község Önkormányzata 8/2020. (VI.15.) számú határozatával döntött, hogy pályázatot nyújt be az Magyar Falu Program keretében „Közterület karbantartását szolgáló eszközbeszerzés” című alprogram pályázati kiírására az alábbi pályázati célra:

A Miniszterelnökség jóváhagyta és 417.483 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette az önkormányzatot.

K61. Beruházások előirányzata

Benzinmotoros kaszálógép beszerzése 329.560 Ft-tal

K67. Beruházási célú áfa 87.923 Ft-tal

Összesen: 417.483 Ft-tal

emelkedik, ezzel egyidejűleg a B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül előirányzata 417.483 Ft-tal nő.

Részletes indokolás

Az 1.§ az önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának változását mutatja meg.

A 2.§ az önkormányzati bevételek működési és felhalmozási bevétel szerinti alakulását határozza meg.

A 3.§-a az önkormányzat működési kiadásainak kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását tükrözi.

A 4.§-a az önkormányzat felhalmozási kiadásainak kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását tükrözi.

Az 5.§ e rendelet mellékleteinek változását mutatja be.

A 6.§ a rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

Hatásvizsgálat
Bögöt Község Önkormányzata
2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.12.) rendelet módosításához
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adjuk:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A költségvetési rendelet módosítása indokolt a 2020. évi gazdálkodási folyamatok, meghozott képviselő-testületi döntések, kapott állami támogatások miatt.

A költségvetési rendelet módosítása a költségvetési főösszeghez képest 13.116.152 Ft növekedést eredményez.

2. Környezeti, egészségi hatások:

A rendelet-tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet-tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése teszi indokolttá, és az a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak megsértése.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

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

Bögöt, 2020. december 3.

(: Hencsei Tamás:)
polgármester