



Általános indoklás:

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, alapján Sitke község Önkormányzata Képviselő-testületének – Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ában meghatározott – feladat- és hatáskörét a veszélyhelyzet fennállásának időtartama alatt a polgármester gyakorolja.

A folyamatos gazdálkodás, a kapott egyéb központi támogatások, a képviselő-testület által meghozott döntések miatt szükségessé vált az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 13.) számú rendelet módosítása,

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

1. Központi költségvetésből származó bevételek

1.1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.1.1 B11. Önkormányzatok működési támogatásai

1.1.1.1. B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

a.)

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklet, kiegészítő szabályok 2.b.) pontja alapján az önkormányzatok által 2020. október hónapban beküldött 2020. évi megalapozó adatok módosítására vonatkozó felmérés adatai - Eredmény melléklete - alapján a *B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* bevételi előirányzat az alábbiak szerint módosul:

Sitke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében

- A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 632.874 Ft-tal, csökken, mellyel egyidejűleg a *K5131. Tartalékok* előirányzata azonos összeggel csökken. A **Sitkei Önkormányzati Konyha** központi költségvetési támogatása 632.874 Ft-tal csökken, az önkormányzati támogatás azonos összegű növekedése mellett.

b.)

A 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I.8. pontjában szabályozott, a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása jogcímen benyújtott pályázatunk alapján 582.930 Ft összegű vissza nem térítendő támogatás került az önkormányzat részére kiutalásra.

Ennek megfelelően:

K3. Dologi kiadások

K31. Készletbeszerzés

- Szociális célú tűzifa beszerzés címén 435.000 Ft-tal,

K351. Működés célú előzetesen felszámított ÁFA

- Szociális célú tűzifa beszerzés ÁFÁ-ja címén 117.400 Ft-tal,

Összesen:

552.400 Ft-tal

megemelkedik, a B1151. Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás teljesítése előirányzat 552.450 Ft összegű növekedése mellett.

c.)

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 5. § alapján a Rendelet hatálybalépésétől (ami 2020. április 26. volt) 2020. december 31-ig terjedő időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának nem kell megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszednie, befizetnie, a megállapított, de be nem szedett adót azonban be kell vallania az adóhatósághoz. Nem kell bevallani a megállapított adót, ha annak összege nulla.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet 10. Önkormányzati elszámolások i) pontja alapján az előirányzatból a települési önkormányzat vissza nem térítendő támogatást igényelhet az illetékességi területén bevallott, de meg nem fizetett idegenforgalmi adó összegével egyező összegben. A 2020. október 20-án benyújtott igénylés alapján 206.400 Ft támogatásban részesültünk.

Ennek alapján

Sitke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében

B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás címén

206.400 Ft-tal

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a K5131 Tartalékok előirányzata azonos összeggel nő.

1.2.2. B25. Egyéb fejezeti kezelésű felhalmozási támogatásai

a.) „Belterületi csapadékvíz elvezetésével megvalósuló települési környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztés Sitkén” című, TOP-2.1.3-16-VS1-2020-00009 azonosítószámú projekt támogatási szerződése aláírásra került, a támogatás összeg: a 121.813.100 Ft.

Ennek alapján az önkormányzat költségvetésében

K6. Beruházások

K61. Egyéb építmény beruházása

- Belterületi csapadékvíz elvezetés címén 92.192.355 Ft-tal,

K67. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzata 24.891.935 Ft-tal,

Összesen: 117.084.290 Ft-tal,

K3. Dologi kiadások

K33. Szolgáltatások

- projekt előkészítése, tanulmányok közbeszerzés költsége címén 3.743.861 Ft-tal,

K351. Működés célú előzetesen felszámított ÁFA

- projekt előkészítése, tanulmányok közbeszerzés költsége címén 565.341 Ft-tal,

K355. Egyéb dologi kiadások

- hatósági díjak címén 419.608 Ft-tal,

Összesen: 4.728.810 Ft-tal

megemelkedik, B251. Egyéb fejezeti kezelésű felhalmozási támogatások előirányzatának 121.813.100 Ft összegű növekedése mellett.

2. Képviselő-testületi döntések

2.1.

35/2020. (IX.15.) számú képviselő-testületi határozat

A képviselő-testület ebben a határozatában a „Belterületi csapadékvíz elvezetésével megvalósuló települési környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztés Sitkén” című, TOP-2.1.3-16-VS1-2020-00009 azonosítószámú projekt keretében lefolytatandó egyszerű beszerzési eljárás fedezetének, bruttó 1.249.000,- Ft összeg biztosításáról döntött.

Ennek alapján az alábbi módosítás szükséges:

K3. Dologi kiadások

K33. Szolgáltatások

- egyszerű beszerzési eljárás lebonyolítása címén 975.000 Ft-tal,

K351. Működés célú előzetesen felszámított ÁFA

- egyszerű beszerzési eljárás lebonyolítása címén 263.250 Ft-tal,

Összesen: 1.238.250 Ft-tal

megemelkedik, mellyel egyidejűleg a *K5131. Tartalékok* előirányzata azonos összeggel csökken.

3. Átruházott hatáskörben hozott döntések

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 13.) 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 1.000.000 Ft összeg erejéig a polgármester hatáskörébe ruházta át.

Ennek alapján az önkormányzat költségvetésében a

3.1.

K3. Dologi kiadások, ezen belül a

K35. Különféle befizetések egyéb dologi kiadások előirányzata

- Földhivatali díjak kiadása címén 191.440 Ft-tal,

K33. Egyéb szolgáltatások előirányzata

- Közbeszerzés lebonyolítása címén 300.000 Ft-tal,

K64. Beruházások előirányzata

- Kézfertőtlenítő állványok beszerzése címén 146.400 Ft-tal,

K67. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzata

- Kézfertőtlenítő állványok beszerzése címén 39.528 Ft-tal,

Összesen: 677.368 Ft-tal

megemelkedik, a *K5131. Tartalékok* előirányzata azonos összegű csökkenése mellett

3.2.

A beruházási kiadások előirányzatánál a Magyar Falu Program keretében elnyert eszközfejlesztési összegben belül az alábbiak szerint:

K6. Beruházási kiadások előirányzatán belül

K631. Informatikai eszközök beszerzésének előirányzata 398.032 Ft-tal,

K67. Beruházások ÁFA előirányzata 1 Ft-tal,

Összesen: 398.033 Ft-tal

nő, a *K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése* előirányzata azonos összeggel csökken.

3.3.

Sítkei Önkormányzati Konyha intézménynél:

A dologi kiadások előirányzatán belül a vásárolt élelmezés kiadásaira csoportosít át az alábbiak szerint:

K3. Dologi kiadások előirányzatán belül

K3321. Vásárolt élelmezés előirányzata 501.534 Ft-tal nő, a

K3121. Üzemeltetési anyagok beszerzésének előirányzata azonos összeggel csökken.

4. Egyéb, költségvetést érintő módosítások, átcsoportosítások

4.1.

„Nyári diákmunka” program keretében a foglalkoztatást 100 %-ban támogatja a Vas megyei Kormányhivatal. A támogatásként július hónapok kapott 121.276 Ft bevétellel szükségessé vált az előirányzatok módosítása.

Ennek megfelelően a

K1. Személyi juttatások, ezen belül

K11011. Alapilletmények kiadási előirányzata 105.000 Ft-tal,

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

K211. Szociális hozzájárulási adó kiadásai előirányzata 16.276 Ft-tal,

Összesen: 121.276 Ft-tal

megemelkedik, ezzel egyidejűleg a *B161. Elkülönített állami pénzalapból működési célú támogatások* előirányzata azonos összeggel nő.

4.2.

A nyári kézműves- és drámatábort Majthényi László, a Vas Megyei Közgyűlés elnöke - az Elnöki keretből - 100.000 Ft összegben támogatta, mely alapján az alábbi módosítás szükséges

K3. Dologi kiadások

- nyári tábor kézműves anyagok és ÁFA kiadása címén 100.000 Ft-tal,
megemelkedik, *B161. Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások* előirányzata azonos összeggel nő.

4.3.

„Belterületi csapadékvíz elvezetésével megvalósuló települési környezetvédelmi infrastrukturális fejlesztés Sitkén” című, TOP-2.1.3-16-VS1-2020-00009 azonosítószámú projekt előkészítésével, tervezésével kapcsolatosan felmerültek kiadások, melyek az önkormányzat számlájáról kerültek kifizetésre, ezeket a rendezése az alábbiak szerint történik:

K6. Beruházások

K61. Egyéb építmény beruházása

- Belterületi csapadékvíz elvezetés tervek elkészítése címén 3.227.000 Ft-tal,

K67. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzata 871.290 Ft-tal,

Összesen: 4.098.290 Ft-tal,

csökken, valamint a

K3. Dologi kiadások

K33. Szolgáltatások

- projekt előkészítése, tanulmányok közbeszerzés költsége címén 2.625.000 Ft-tal,

K351. Működés célú előzetesen felszámított ÁFA

- projekt előkészítése, tanulmányok közbeszerzés költsége címén 263.250 Ft-tal,

K355. Egyéb dologi kiadások

- hatósági díjak címén 140.000 Ft-tal,

Összesen: 3.028.250 Ft-tal

csökken, a *K5131. Tartalékok* előirányzatának 7.126.540 Ft összegű növekedése mellett.

Mivel az eredeti költségvetésben a tervezési munkák a felújítási kiadások között szerepelnek, ezért az alábbi módosítás szükséges:

K7. Felújítások

K71. Egyéb építmény felújítása

- Belterületi csapadékvíz elvezetés tervek elkészítése címén 3.227.000 Ft-tal,

K74. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzata 871.290 Ft-tal,

Összesen: 4.098.290 Ft-tal

csökken, ugyanakkor a

K6. Beruházások

K61. Egyéb építmény beruházása

- Belterületi csapadékvíz elvezetés tervek elkészítése címén 3.227.000 Ft-tal,

K67. Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzata 871.290 Ft-tal,

Összesen: 4.098.290 Ft-tal,

megemelkedik.

4.4.

A képviselő-testület kormányzati funkciók között az alábbiak szerint csoportosít át:

a.)

A 051030 Nem veszélye (települési) hulladék szállítása kormányzati funkción a *K3. Dologi kiadások* előirányzata 10.160 Ft-tal nő, ezzel egyidejűleg a 052020 Szennyvíz gyűjtése,

tisztítása, elhelyezése kormányzati funkción a *K3. Dologi kiadások* előirányzata 10.160 Ft-tal csökken.

b.)

Új kormányzati funkció (074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás) alkalmazása is előírásra került, melyen elkülönítve kell kezelni a veszélyhelyzet következtében keletkező kiadásokat, ezért az önkormányzat költségvetésében az alábbi módosítás szükséges: 082092 Közművelődés-hagyományos közösségi értékek gondozása kormányzati funkción a *K3. Dologi kiadások* előirányzata 39.268 Ft-tal csökken, a 074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás kormányzati funkción a *K3. Dologi kiadások* előirányzata 39.268 Ft-tal megemelkedik.

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.§ az önkormányzati kiadások működési kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását és a tartalék összegét határozza meg.

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

Az 5.§ a rendelet mellékleteinek változását mutatja be.

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

Hatásvizsgálat

Sitke község Önkormányzata

2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 13.) 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 az eredeti költségvetési főösszeghez képest 146.183.091 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.

Sitke, 2020. december 16.

(: Morgós István :)
polgármester