

## INDOKOLÁS

### az önkormányzat és szervei 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2020. évi vitelének szabályairól szóló 2/2020.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 7/2020.(VII.14.) önkormányzati rendelethez

#### Általános indokolás

Zákányszék Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és szervei 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2020. évi vitelének szabályairól szóló 2/2020.(II.14.) önkormányzati rendeletével (továbbiakban: Rendelet) elfogadta az önkormányzat 2020. évi költségvetését. A Rendelet 11.§ (1) bekezdésébe foglalt előírás alapján az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait év közben a képviselő-testület döntésével megváltoztathatja.

A Rendelet módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- 2019. évi Zárszámadási rendelet elfogadását követő módosítások.
- A támogatási előirányzatok, egyéb bevételek, illetve bevételi többletek rögzítése a költségvetési rendeletben.
- Egyéb kiadási-, bevételi előirányzatok módosítása.

A fentiekhez kapcsolódó szükséges – az intézményeket érintő – átvezetések megtétele.

#### Részletes indokolás

##### Bevételi előirányzatok módosítása a rendelet 1. melléklete alapján:

###### 1. Zákányszék Község Önkormányzata cím alatt:

1.1. *Működési célú támogatások államháztartáson belülről:* év eleji kiegészítő normatíva felmérés alapján a polgármesteri hivatal működésére kapott állami támogatás (+ 6 889 eFt); könyvtárat megillető könyvtári érdekeltségnövelő támogatás (+ 174 eFt); közfoglalkoztatási támogatás átcsoportosítás felhalmozási bevételre (- 1 905 eFt); közfoglalkoztatási támogatás módosítása a végleges szerződések alapján (-4 063 eFt és + 3 192 eFt);  
összes változás: + 4 287 eFt

1.2. *Közhatalmi bevételek:* a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 4. § (1) alapján „a Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi.” jogszabály alapján ebben az évben az önkormányzatnak nem lesz gépjármű adó bevétele, így annak eredeti előirányzata törlésre kerül - 11 000 eFt

1.3. *Működési bevételek:* a koronavírus miatti veszélyhelyzet okozta bevétel kiesés a sportszarnoknál (-1 300 eFt); a TOP-1.1.3-16.-CS1-2017-0007 Piaci infrastruktúra kiépítés projekt bérek elszámolása miatti jogcímelek közötti átcsoportosítás (+ 722 eFt);  
összes változás: - 578 eFt

1.4. *Maradvány igénybevétele:* 2019. évi pénzmaradvány elszámolás alapján + 46 216 eFt

1.5. *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:* közfoglalkoztatási támogatás átcsoportosítás működési bevételről + 1 905 eFt

1.6. *Zákányszék Község Önkormányzata cím összes előirányzat változása.* + 40 830 eFt

###### 2. Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím alatt:

2.1. *Működési bevételek:* a TOP-1.1.3-16.-CS1-2017-0007 Piaci infrastruktúra kiépítés projekt bérek elszámolása miatti jogcímelek közötti átcsoportosítás: + 1 445 eFt

2.2. *Finanszírozási bevételek:* 2019. évi maradvány igénybevétele (+ 6 174 eFt); központi, irányítószervi támogatás (- 8 219 eFt);  
összes változás: - 2 045 eFt

2.3. *Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím összes előirányzat változása:* - 600 eFt

**3. Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím alatt:**

3.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: az Ifjúsági Garancia GINOP-5.2.1-14-2015-00001 címen 1 fő foglalkoztatás bővítését szolgáló támogatás	+ 1 386 eFt
3.2. Működési bevételek: a koronavírus miatti veszélyhelyzet okozta bevétel kiesés	- 1 100 eFt
3.3. Finanszírozási bevételek: 2019. évi maradvány igénybevétele (+ 3 751 eFt); központi, irányítószervi támogatás (- 1 883 eFt);	
összes változás:	+ 1 868 eFt
3.4. Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím összes előirányzat változása:	+ 2 154 eFt.

**4. Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím alatt:**

4.1. Finanszírozási bevételek: 2019. évi maradvány igénybevétele (+ 135 eFt); központi, irányítószervi támogatás (- 10 438 eFt);	
összes változás:	- 10 303 eFt
4.2. Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím összes előirányzat változása:	- 10 303 eFt.

**5. Az önkormányzat és intézményei összes bevételi előirányzat változása. + 32 081 eFt.**

**Kiadási előirányzatok módosítása a rendelet 3. melléklet alapján:**

**1. Zákányszék Község Önkormányzata cím alatt:**

1.1. Személyi juttatások: közfoglalkoztatási bérek módosítása a végleges szerződések alapján (+ 2 935 eFt); a TOP-1.1.3-16.-CS1-2017-0007 Piaci infrastruktúra kiépítés projekt bérek elszámolása miatti jogcímek közti átcsoportosítás (+ 1 822 eFt);	
összes változás:	+ 4 757 eFt

1.2. Munkaadókat terhelő járulékok: az 1.1. pontban írtak járulékai + 602 eFt

1.3. Dologi kiadások: Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesületnek 2020. évi tagi hozzájárulás (-200 eFt); Magyar Falu Program támogatásból MFP-ÖÜT/2020." Zákányszék község belterületén történő útépítés és útfelújítás" Pályázat benyújtásához szükséges műszaki tervre átcsoportosított összeg (- 1 016 eFt); Hivatali épület felújításáról veszélyhelyzet miatti többlet költségekre átcsoportosított összeg (+ 3 000 eFt); Magyar Falu Program támogatásból MFP-BJA/2020. "Meglévő járda felújítása a Dózsa György utcában" pályázat benyújtásához szükséges műszaki tervre átcsoportosított összeg (- 254 eFt); közfoglalkoztatási kiadások módosítása a végleges szerződések alapján (- 253 eFt); a 2019.évi pénzmaradvány elszámolásból a Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bérlakások) feladatra átcsoportosított összeg (+ 12 678 eFt); a 2019.évi pénzmaradvány elszámolásból a Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése feladatra átcsoportosított összeg (+ 35 258 eFt); a Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése feladatról átcsoportosított összeg a Híd telepítése a záportározónál, Zákányszék, 269/17.Hrsz.beruházásra (-2 500 eFt); fogorvosi alapellátás 2020.évi költségeinek összege (+ 496 eFt);

összes változás: + 47 209 eFt

1.4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről::a Homokháti Kistérség Többcélú Társulásnak a szociális feladatok ellátására biztosított összeg pontosítása (+ 293 eFt); Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesületnek 2020. évi tagi hozzájárulás (+200 eFt);

összes változás: + 493 eFt

1.5. Tartalék: a 2019.évi pénzmaradvány elszámolás alapján a szabad pénzmaradvány összege (+ 7 049 eFt); az év eleji kiegészítő normatíva felmérés alapján a polgármesteri hivatal működésére kapott állami támogatás (+ 6 889 eFt); a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 4. § (1) alapján „a Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi.” jogszabály alapján törlésre került előirányzat fedezete (- 11 000 eFt); fogorvosi alapellátás 2020.évi költségeinek összege (- 496 eFt); közfoglalkoztatási előirányzatok módosítása a végleges szerződések alapján (- 5 715 eFt); a művelődési háznál az Ifjúsági Garancia GINOP-5.2.1-14-2015-00001 címen 1 fő foglalkoztatáshoz szükséges önerő (- 594 eFt); polgármesteri hivatal közüzemi költségeire történő átcsoportosítás (- 400 eFt); a koronavírus miatti veszélyhelyzet okozta bevétel kiesés a sportcsarnoknál (- 1 300 eFt) és a művelődési háznál (- 1 100 eFt); az óvodánál a be nem töltött álláshelyek valamint a 33/2020.(V.29.)Pm határozat szerinti óvodai csoport szám csökkentés a 2020/2021.nevelési évre miatti költség csökkenés miatti megtakarítás (+ 11 252 eFt); a Homokháti Kistérség Többcélú Társulásnak a szociális feladatok ellátására biztosított összeg (- 293 eFt); az önkormányzati gépjármű vásárlásra átcsoportosított összeg (- 851 eFt); a hivatali épület tetején lévő napelemes rendszer viharkár utáni helyreállítására biztosított összeg (- 2 000 eFt); óvodának az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásból megvalósítandó Kincses Kultúróvoda

pályázathoz biztosított összeg ( - 949 eFt); a VP6-19.2.1-43-1/C-19.számú Szálláshely kialakítása című pályázat visszavonása ( + 6 377 eFt);

összes változás: + 6 869 eFt

1.6. *Helyi önkormányzatok előző évről származó befizetései:* a 2019. évi állami támogatások elszámolásából visszafizetendő összeg + 1 291 eFt

1.7. *Központi, irányítószervi támogatás:* Polgármesteri Hivatal finanszírozása ( - 8 219 eFt); Művelődési Ház és Könyvtár finanszírozása ( - 1 883 eFt); Manó-kert Óvoda és Bölcsőde finanszírozása ( - 10 438 eFt);

összes változás: - 20 540 eFt

1.8. *Beruházások:* Önkormányzati gépjármű beszerzés (+ 851 eFt); Közfoglalkoztatáshoz szükséges eszközök beszerzések (+ 1 905 eFt); Magyar Falu Program támogatásból MFP-ÖUT/2020." Zákányszék község belterületén történő útépités és útfelújítás" pályázat benyújtásához szükséges műszaki terv ( + 1 016 eFt); a VP6-19.2.1-43-1/C-19.számú Szálláshely kialakítása című pályázat visszavonása ( - 6 377 eFt); Híd telepítése a záportározónál, Zákányszék, 269/17.Hrsz. (+2 500 eFt);

összes változás: - 105 eFt

1.9. *Felújítások:* Magyar Falu Program támogatásból MFP-BJA/2020. "Meglévő járda felújítása a Dózsa György utcában" pályázat benyújtásához szükséges műszaki terv + 254 eFt

1.10. *Zákányszék Község Önkormányzata cím összes előirányzat változása.* +40 830 eFt

## 2. *Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím alatt:*

2.1. *Dologi kiadások:* átcsoportosítás közüzemi költségekre + 400 eFt

2.2. *Felújítások:* Hivatali épület felújításáról veszélyhelyzet miatti többlet költségekre átcsoportosított összeg (-3 000 eFt);

a hivatali épület tetején lévő napelemes rendszer viharkár utáni helyreállítására biztosított összeg ( + 2 000 eFt);

összes változás: - 1 000 eFt

2.3. *Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím összes előirányzat változása:* - 600 eFt

## 3. *Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím alatt:*

3.1. *Személyi juttatások:* az Ifjúsági Garancia GINOP-5.2.1-14-2015-00001 címen 1 fő foglalkoztatás bér

költsége + 1 685 eFt

3.2. *Munkaadókat terhelő járulékok:* az 3.1. pontban írtak járulékai + 295 eFt

3.3. *Dologi kiadások:* könyvtárat megillető könyvtári érdekeltségnövelő támogatás + 174 eFt

3.4. *Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím összes előirányzat változása:* + 2 154 eFt

## 4. *Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím alatt:*

4.1. *Személyi juttatások:* ); az óvodánál a be nem töltött álláshelyek valamint a 33/2020.(V.29.)Pm határozat szerinti óvodai csoport szám csökkentés a 2020/2021.nevelési évre miatti bér költség csökkenés: - 9 577 eFt

4.2. *Munkaadókat terhelő járulékok:* az 4.1. pontban írtak járulékai: - 1 675 eFt

4.3. *Dologi kiadások:* az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásból megvalósítandó Kincses Kultúróvoda pályázathoz biztosított összeg : + 560 eFt

4.4. *Beruházások:* az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásból megvalósítandó Kincses Kultúróvoda pályázathoz biztosított összeg + 389 eFt

4.5. *Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím összes előirányzat változása:* - 10 303 eFt.

5. **Az önkormányzat és intézményei összes kiadási előirányzat változása: + 32 081 eFt.**

**A javasolt előirányzat módosításokat követően a 2020. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási fő összege:**

**813 631 eFt.**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a alapján jelen indokolás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.