

## 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 8/2020.(IX.28.) 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:

- 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:* a 305/2020.(VI.30.)Kormány rendelet alapján az évi bérintézkedések ellentételezésére: a polgármesteri hivatali feladatokra (+194 eFt), köznevelésre ( + 4 116 eFt), bölcsődére (+ 460 eFt), gyermek étkeztetésre (+ 1 033 eFt) és kulturális feladatokra (+ 1 238 eFt); a 2020. évi májusi normatíva módosítás alapján: köznevelésre (+ 1 938 eFt), bölcsődére ( - 2 291 eFt), és gyermek étkeztetésre (- 1 962 eFt); az 51/2020.(III.20.)Kormány rendelet alapján a bölcsődében foglalkoztatott kisgyermeknevelőket, dajkákat megillető bölcsődei kiegészítő illetmény támogatása ( + 1 944 eFt); Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulástól a 2019.évi pénzmaradvány visszautalása (+ 36 eFt);

összes változás: + 6 706 eFt

1.2. *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:* TOP-2.1.3-15-CS1-2016-00012 Csapadékvíz és záportározó Záró elszámolásból származó támogatás + 8 568 eFt

1.3. *Zákányszék Község Önkormányzata cím összes előirányzat változása.* + 15 274 eFt

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

2.1. *Finanszírozási bevételek:* központi, irányítószervi támogatás + 194 eFt eFt

2.2. *Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím összes előirányzat változása:* + 194 eFt

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

3.1. *Finanszírozási bevételek:* központi, irányítószervi támogatás + 1 238 eFt

3.2. *Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím összes előirányzat változása:* + 1 238 eFt.

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

4.1. *Működési bevételek:* a korona vírus miatti tavaszi intézmény bezárás miatti étkezési adagszám csökkenés miatti étkezési térítési díj kiesés - 2 189 eFt

4.2. *Finanszírozási bevételek* központi, irányítószervi támogatás + 6 359 eFt

4.3. *Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím összes előirányzat változása:* + 4 170 eFt.

5. *Az önkormányzat és intézményei összes bevételi előirányzat változása.* + 20 876 eFt.

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

### 1. Zákányszék Község Önkormányzata cím alatt:

1.1. *Dologi kiadások:* kis értékű eszköz beszerzésekre átcsoportosítás a beruházás jogcíme (- 200 eFt); az ebben az évben pénzügyi lízingre vásárolt Renault Kadjar személygépkocsi előirányzat átcsoportosítás a beruházásról a tényleges kiadási jogcíme ismeretében (+ 1 617 eFt); a Zákányszék Kossuth u.62.számú bérlakás felújításra, és tárgyi eszköz beszerzésre átcsoportosítás (- 1 500 eFt); a TOP-2.1.3-15-CS1-2016-00012 Csapadékvíz és záportároló Záró elszámolásból származó támogatásból a Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése feladat terhére megelőlegezett összeg vissza vezetése (+ 8 118 eFt); a 2020.évi szociális tűzifa vásárláshoz biztosított önerő (+ 254 eFt);

összes változás: + 8 289 eFt

1.2. *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:* Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesülete részére 2020. évi tagi hozzájárulási díj + 200 eFt

1.3. *Tartalék:* a 2020.évi szociális tűzifa vásárláshoz biztosított önerő (- 254 eFt); ); a 2020. évi májusi normatíva módosítás alapján: köznevelésre (+ 1 938 eFt) és bölcsődére (- 2 291 eFt) jutó támogatás; a korona vírus miatti tavaszi óvoda és bölcsőde bezárás miatti étkezési adagszám csökkenés miatti étkezési térítési díj kiesés miatti átcsoportosítás (- 768 eFt); : Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesülete részére 2020. évi tagi hozzájárulási díjra átcsoportosított összeg (- 200 eFt); ); a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulástól a 2019.évi pénzmaradvány visszautalása (+ 36 eFt); ); a TOP-2.1.3-15-CS1-2016-00012 Csapadékvíz és záportároló Záró elszámolásból származó összeg (+ 450 eFt); ); az ebben az évben pénzügyi lízingre vásárolt Renault Kadjar személygépkocsi előirányzat átcsoportosítás a beruházásról a tényleges kiadási jogcíme ismeretében (+ 149 eFt);

összes változás: - 940 eFt

1.4. *Központi, irányítószervi támogatás:* Polgármesteri Hivatal finanszírozása (+ 194 eFt); Művelődési Ház és Könyvtár finanszírozása (+ 1 238 eFt); Manó-kert Óvoda és Bölcsőde finanszírozása (+ 6 359 eFt);

összes változás: + 7 791 eFt

1.5. *Beruházások:* kis értékű eszköz beszerzésekre átcsoportosítás beruházás jogcíme (+ 200 eFt); az ebben az évben pénzügyi lízingre vásárolt Renault Kadjar személygépkocsi vásárlás előirányzatról átcsoportosított összeg a tényleges kiadási jogcíme ismeretében (- 2 320 eFt); ); a Zákányszék Kossuth u.62.számú bérlakáshoz tárgyi eszköz beszerzésre átcsoportosítás (+ 500 eFt);

összes változás: - 1 620 eFt

1.6. *Felújítások:* a Zákányszék Kossuth u.62.számú bérlakás felújítására átcsoportosítás + 1 000 eFt

1.7. *Pénzügyi lízing kiadásai:* az ebben az évben vásárolt Renault Kadjar Intens Tce 1410FAP hivatali személyautó beszerzésre az UniCredit Zrt.-gal kötött zártvégű, fix kamatozású pénzügyi lízing szerződés alapján az ebben az évben fizetendő pénzügyi lízing összege: + 554 eFt

1.8. *Zákányszék Község Önkormányzata cím összes előirányzat változása.* +15 274 eFt

### 2. Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím alatt:

2.1. *Személyi juttatások:* a 305/2020.(VI.30.)Kormány rendelet alapján az ez évi bérintézkedések ellentételezésére: a polgármesteri hivatali feladatokra + 165 eFt

2.2. *Munkaadókat terhelő járulékok:* az 3.1. pontban írtak járulékai + 29 eFt

2.3. *Dologi kiadások:* átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra - 200 eFt

2.4. *Beruházások:* : átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra + 200 eFt

2.5. *Zákányszéki Polgármesteri Hivatal cím összes előirányzat változása:* + 194 eFt

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

3.1. *Személyi juttatások:* a 305/2020.(VI.30.)Kormány rendelet alapján az ez évi bérintézkedések ellentételezésére kulturális feladatokra + 1 054 eFt

3.2. *Munkaadókat terhelő járulékok:* az 3.1. pontban írtak járulékai + 184 eFt

3.3. *Dologi kiadások:* átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra - 200 eFt

3.4. *Beruházások:* : átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra + 200 eFt

3.5. *Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár cím összes előirányzat változása:* + 1 238 eFt

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

4.1. *Személyi juttatások:* a 305/2020.(VI.30.)Kormány rendelet alapján az ez évi bérintézkedések ellentételezésére köznevelés, bölcsődei és gyermekétkeztetési feladatokra (+ 4 773 eFt);

az 51/2020.(III.20.)Kormány rendelet alapján a bölcsődében foglalkoztatott kisgyermeknevelőket, dajkákat megillető bölcsődei kiegészítő illetmény (+ 1 654 eFt);

összes változás:	+ 6 427 eFt
4.2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok: az 3.1. pontban írtak járulékai</i>	+ 1 126 eFt
4.3. <i>Dologi kiadások: átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra ( - 200 eFt); : a korona vírus miatti tavaszi intézmény bezárás miatti étkezési adagszám csökkenés miatti ételkészítés kiadás csökkenése (- 3 383 eFt);</i>	- 3 583 eFt
összes változás:	- 3 583 eFt
4.4. <i>Beruházások: : átcsoportosítás kis értékű tárgyi eszköz vásárlásra</i>	+ 200 eFt
4.5. <i>Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde cím összes előirányzat változása:</i>	+ 4 170 eFt.
<b>5. Az önkormányzat és intézményei összes kiadási előirányzat változása:</b>	<b>+ 20 876 eFt.</b>
<b>A javasolt előirányzat módosításokat követően a 2020. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási fő összege:</b>	<b>834 507 eFt.</b>

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.