

## Nyárád Község Önkormányzat

### általános indokolás és előzetes hatásvizsgálat

#### a 2020. évi költségvetési rendelet módosításához

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdés alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet.

A jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: nem jelentős
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a jogszabályi változások miatt új adminisztrációs követelményeket határoz meg.
- jogszabály megalkotásnak szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felüyeleti eljárást von maga után.
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, tárgyi feltételeken nem változtat, az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi feltételeit és eljárás szabályait határozza meg.

Nyárád Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 26.) önkormányzati rendeletet a kapott központi működési és felhalmozási bevételek, saját bevételek és kiadások változása miatt kell módosítani.

#### **Bevételek alakulása:**

**A bevételek főösszege a módosítások miatt 172.939.664 Ft-ról 279.135.195 Ft-ra változik.**

**Kiemelt bevételi előirányzatok változása:**

**Önkormányzatok működési támogatásai** előirányzat 75.049.767 Ft-ról 97.172.008 Ft-ra változik.

Az állami támogatás jogcímei közül emelkedett a közös önkormányzati hivatalra kapott támogatás, valamint a minimálbér emelés ellentételezésére kapott támogatási összeg. A gyermekétkeztetésre kapott támogatás összege csökkent, ugyanis a vírushelyzet miatt az óvoda zárva volt a vészhelyzet elrendelésének kezdetétől a vészhelyzet feloldásáig. A közművelődési támogatás emelkedett, mivel az önkormányzat kiegészítő támogatást kapott.

**A működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat 46.265.649 Ft-ról 39.524.958 Ft-ra csökken. A változás oka anyatehén tartás támogatását nem kapja meg, valamint az eredeti előirányzatként tervezett közös hivatal támogatására kapott plusz támogatás átkerült az önkormányzati állami támogatások közé.

**A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat 4.439.577-ről 93.034.021 Ft-ra emelkedik. A közfoglalkoztatási mintaprogram keretében felhalmozási célú támogatás emelkedése miatt változott az eredeti előirányzat.

**Közhatalmi bevételek** előirányzata 21.323.000 Ft-ról 13.738.286 Ft-ra változik. Az csökkenés oka a vészhelyzet miatt a gépjárműadó bevétel elvonása, valamint az iparüzési adó bevétel csökkenése miatt.

**Működési bevételek** előirányzat 12.724.620 Ft-ról 19.140.804 Ft-ra változik. Az emelkedést az eredeti előirányzathoz képest a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében előállított készletek értékesítéséből származó bevételek emelkedése okozza, valamint a tulajdonosi bevételek emelkedése okozza. Az önkormányzati helyiségek bérbeadásából és közterület bérbeadásából származik eredeti előirányzathoz viszonyítva többlet bevétel.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat 10.576.966 Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék megelőlegezését tartalmazza.

#### **Kiadások alakulása:**

**A kiadások főösszege a módosítások miatt 172.939.664 Ft-ról 279.135.195 Ft-ra változik.**

#### **Kiemelt kiadási előirányzatok változása:**

**Személyi juttatások** előirányzat 64.193.822 Ft-ról 71.890.740 Ft-ra emelkedik. A bérelőirányzat növekedése a közös hivatal dolgozóinak béremeléséből, valamint a nyári diákmunkások béréből adódik.

**Munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata fenti személyi juttatások előirányzatának emelkedéséből adódóan módosul.

**Dologi kiadások** előirányzata 52.946.100 Ft-ról 57.838.116 Ft-ra változik. Az előirányzat változása a közfoglalkoztatási programból adódó üzemeltetési kiadások emelkedéséből adódott.

**Egyéb működési célú kiadások** előirányzata 24.235.501 Ft-ról 24.667.179 Ft-ra változik. A változást a napköziotthonos óvoda dolgozóinak 2020. július 1. napjától a béremelés fedezete miatt emelkedik. A civil szervezetek támogatása előirányzat összeg csökken, az egyházak és a sportegyesület támogatásnak csökkenése miatt.

**Felhalmozási költségvetési kiadások** előirányzata 6.675.119 Ft-ról 98.620.735 Ft-ra változik. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva az emelkedést a beruházási előirányzat esetében közös hivatalhoz beszerzésre kerülő számítástechnikai eszközök beszerzése, a felújítás előirányzata a közfoglalkoztatási program keretében épület felújítás, a Magyar Falu program keretében elnyert pályázati támogatások emelkedése okozza.

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** előirányzat 3.001.900 Ft-ról 8.932.559 Ft-ra emelkedik, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék kifizetéséből adódik.

**Tartalék** előirányzata a módosítások miatt az 1.654.878 Ft-ra változik.

Nyárád, 2021 május 27

Kovács Erika  
jegyző

