**Tompa Város Polgármesterétől**

**6422 Tompa, Szabadság tér 3.**

**Indokolás**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§-a szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

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.§ (3)-(4) bekezdései alapján e rendelet indoklását – mivel az nem tartozik az IM rendelet 21.§(2) bekezdése szerinti kivételi körbe, a Nemzeti Jogszabálytárban a rendelet kihirdetését követően közzé kell tenni.

**Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások**

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 941 340 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
1 572 615 510 Ft -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

1. ***Pótlólagos állami támogatások*** előirányzatosítása a következők szerint:

* Bérkompenzációra 366 274 Ft
* Szociális ágazati pótlékra 408 862 Ft
* Tanyagondoki szolgálat támogatása 2 300 000 Ft
* Szociális tűzifa támogatás 3 022 600 Ft
* Kulturális ágazati pótlék 166 344 Ft
* Bölcsőde támogatás (májusi) - 13 635 000 Ft
* Szociális étkeztetés támogatás 1 020 000 Ft
* Önk. általános támogatás 2 386 000 Ft
* Gyermekétkeztetés támogatás 1 404 000 Ft
* Óvodai bértámogatás 1 755 000 Ft
* Közművelődési támogatás 193 000 Ft

1. **Egyéb előirányzat módosítások között**

**Kiadási oldalon:**

Belső átcsoportosítással:

Szolgálati lakások gázkazáncsere (tartalékból) 2 000 000 Ft

Szolgálati lakások villanyszerelés (tartalékból) 1 300 000 Ft

Könyvvezetési szolgáltatás (tartalékból) 880 000 Ft

A jelzett többlettámogatások és belső átcsoportosítások alapján az előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 941 340 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 5 049 458 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 918 802 Ft-tal*

*Dologi kiadások - 7 527 690 Ft-tal*

*Felújítás 3 300 000 Ft-tal*

*Egyéb működési kiadás 2 104 253 Ft-tal*

*Tartalék - 799 230 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 941 340 Ft-tal***

*Központi költségvetési támogatás*

*Működési célú támogatás ÁHB - 612 920 Ft-tal*

*Működési célú átvett pénzeszköz 1 554 260 Ft-tal*

**A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 4 451 760 Ft-tal növekszik, így a módosított előirányzat   
96 045 760 Ft-ra változik. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 12. melléklete tartalmazza.

Előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 4 451 760 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 3 598 000 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 649 050 Ft-tal*

*Dologi kiadások: 204 710 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 4 451 760 Ft-tal***

*Irányító szervi támogatás: 1 554 260 Ft-tal*

*Intézményi finanszírozás 2 897 500 Ft-tal*

**A Bokréta Önkormányzati Óvoda költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 141 000 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
82 982 000 Ft-ra változik. A Napközi Otthonos Óvoda előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza.

Előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 141 000 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 118 000 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 23 000 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 141 000 Ft-tal***

*Intézményi finanszírozás: 141 000 Ft-tal*

**A Tompai Művelődési Ház költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 2 000 000 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
20 968 000 Ft-ra változik. A Tompai Művelődési Ház előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 14. melléklete tartalmazza.

Előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 2 000 000 Ft-tal***

*Dologi kiadások: 2 000 000 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 2 000 000 Ft-tal***

*Intézményi finanszírozás: 2 000 000 Ft-tal*

**HATÁSVIZSGÁLAT**

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

* Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
* Környezet- és egészségügyi hatása
* Adminisztratív terhet befolyásoló hatás
* Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
* Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

***Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:***

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2019. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendelet módosításában jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

***Környezet- és egészségügyi hatása:***

A rendeletnek nincs, ezen tényezőkre hatása.

***Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:***

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terhelést.

***Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:***

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alábbi előírásai alapján:

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

***Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:***

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

Tompa, 2019. október 04.

Véh László

polgármester