

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításához

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (2)-(3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza, az alábbiak szerint:

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása M e g n e v e z é s	Különbözet Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	+144 976
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	+52 290
2019. évi bérkompenzáció	+52 290
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-1 137 944
- üzemeltetési támogatás	-696 194
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-441 750
4. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	+1 230 630
2020. évi szociális tüzelő	+1 230 630
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	+260 000
Készletértékesítés	+260 000
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	+2 752 501
Gépjárműadó 40%-a	+420 000
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	+2 332 501
IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	+1 977 078
TB finanszírozás (védőnői szolg., iskola eu.)	+386 000
Elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatottak) 2019.02.28-ig	+308 672
Bányásztelepülések Országos Szövetsége	-100 000
MÁK - MVH földalapú támogatás	+1 382 406
V. INTÉZMÉNYI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	+100 000
Egyéb bevételek (Hiány, Bányásztelepülések Orsz. Szöv.)	+100 000
VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖZHATALMI BEVÉTEL	-789 501
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	-789 501
BEVÉTEL KÜLÖNBSÉG ÖSSZESEN	+4 445 054

Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Beruházások	Összes kiadás különbözet
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			+151 315			+337 312	+488 627
Köztemető fenntartása			+228 603				+228 603
Támogatási célú finanszírozási műveletek				+22 177	+3 527 350		+3 549 527
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	+947 561	-33 113					+914 448
Közfoglalkoztatási mintaprogram	+1 086 048		+3 000 422			+2 230 035	+6 316 505
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			+14 000				+14 000
Településfejlesztési projektek és támogatásaik						+1 016 000	+1 016 000
Közvilágítás			-572 000				-572 000
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	+468 500	+42 501	-282 122	-3 161 750		-425 501	-3 358 372
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás		+42 333	-104 170	-41 400		+268 000	+164 763
Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme			+3 550			+270 500	+274 050
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése			+951 250				+951 250
Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés			-277 800			-218 331	-496 131
Civil szervezetek működési támogatása				-124 200			-124 200
Gyermekétkeztetés a köznevelési intézményben			+63 500			-4 167 516	-4 104 016
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátás					-341 500		-341 500
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások					-520 000		-520 000
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			+636 230	-200 000	-392 730		+43 500
Kiadás összesen:	+2 502 109	+51 721	+3 812 778	-3 505 173	+2 273 120	-689 501	+4 445 054

2. §-hoz

A Szuhakállói Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza, az alábbiak szerint:

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása M e g n e v e z é s	Különbözet Ft
I. Finanszírozási bevétel	+22 177
ebből	
1.Központi, irányító szerv támogatása	+22 177
1.1. Állami támogatás	-692 924
Gyermekétkeztetés bértámogatása	+417 240
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	-745 214
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-417 240
működési célú kltvi támogatások, kiegészítő támogatás (bérkompenzáció)	+52 290
Önkormányzati hozzájárulás	+715 101
II. Működési bevétel	+1 115 546
Térítési díj bevétel (iskola, óvoda, szoc.étk)	+475 038
Szolgáltatások ellenértéke (vendég étk.)	-9 630
Kiszámlázott áfa	+95 738
BEVÉTEL KÜLÖNBÖZET ÖSSZESEN	+1 137 723

Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járadékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Beruházások	Összes kiadás különbözet
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	+472 554	+114 472	-51 818	+352 217	+887 425
Munkahelyi étkeztetés	+36 351	+8 805	-3 986	+27 094	+68 264
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	+42 409	+10 273	-4 651	+31 609	+79 640
Szociális étkeztetés	+54 525	+13 208	-5 979	+40 640	+102 394
Kiadás különbözet összesen:	+605 839	+146 758	-66 434	+451 560	+1 137 723

3. §-hoz

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza az alábbiak szerint:

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása M e g n e v e z é s	Különbözet Ft
I. Átvett pénzeszköz	
1. 2. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	+6 834 886
1.1. Fejezeti kezelésű ei-ok EU-s programokhoz (GINOP)	+3 333 765
1.2. Egyéb fejezeti kezelésű ei-ok (választás)	+3 501 121
II. Működési bevételek	+47 800
1.2. Egyéb működési bevétel	+47 800
BEVÉTEL KÜLÖNBÖZET ÖSSZESEN	+6 882 686

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járadékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Beruházások	Összes kiadás különbözet
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	+4 742 062	+988 505	-1 716 569	-738 182	+3 275 816
Ogy-i, önk-i és európai parlamenti képviselő választáshoz kapcsolódó tevékenység	+2 737 260	+464 792	+404 818		+3 606 870
Kiadás különbözet összesen:	+7 479 322	+1 453 297	-1 311 751	-738 182	+6 882 686

4. §-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.