**Tompa Város Önkormányzata**

**2019. évi III. számú költségvetés-módosításának szöveges indokolása**

*(a Képviselő-testület 2020.02.27-i ülésére)*

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály előkészítője a jogszabály tervezetéhez indoklást csatol, melyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik.

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 21.§-a alapján a rendelet indokoló részének közzététele nem kötelező amennyiben a rendelet tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható.

Mivel a rendelet módosításának a társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása van, ezért az indokoló részt közzé kell tenni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével 2019. december 31-i hatállyal módosítja a 2/2019.(II.28.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

**Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások**

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 13 039 312 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
1 581 102 598 Ft -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.1. számú melléklete tartalmazza.

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

* bérkompenzációra 353 599 Ft
* Szociális ágazati pótlékra 299 686 Ft
* Köznevelési támogatások korrekciója 2 283 916 Ft
* Szociális célú támogatások korrekciója - 764 594 Ft
* Kulturális ágazati pótlék 164 024 Ft

1. **Egyéb előirányzat módosítások között**

**Kiadási oldalon:**

Belső átcsoportosítással, és bevételi többlettel:

EFOP program megvalósítás bér + járulék 6 442 825 Ft

OEP támogatási többlet bér + járulék + tartalék 4 259 856 Ft

Szolgálati lakások felújítása (*tartalékból felújítás)* 1 375 161 Ft

**Bevételi oldalon:**

GYVK támogatás átvett pénzeszköz - 243 500 Ft

EFOP programok támogatása 6 442 825 Ft

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

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 13 039 312 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 9 121 056 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 985 875 Ft-tal*

*Egyéb működési célú kiadás (EFOP-bó) 151 000 Ft-tal*

*Felújítás 1 375 161 Ft-tal*

*Tartalék 1 406 220 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 13 039 312 Ft-tal***

*Központi költségvetési támogatás 2 336 631Ft-tal*

*Működési célú átvett pénzeszköz 10 702 681 Ft-tal*

**A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 51 862 Ft-tal növekszik, így a módosított előirányzat   
96 097 622 Ft-ra változik. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.2. számú melléklete tartalmazza.

Önkormányzati választások többlettámogatása 51 862 Ft

Belső átcsoportosítás 3 365 950 Ft

Előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 51 862 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 2 509 000 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 856 950 Ft-tal*

*Dologi kiadások - 3 314 088 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 51 862 Ft-tal***

*Működési célú támogatás Áht-én belül 51 862 Ft-tal*

**A Bokréta Önkormányzati Óvoda költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege nem változik, belső átcsoportosításra van szükség. A Napközi Otthonos Óvoda előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.3. számú melléklete tartalmazza.

Intézményi kisértékű eszköz beszerzési többlet jelenik meg beruházási kiadási többletként, amely dologi kiadási előirányzat átcsoportosításával rendezhető.

Előirányzatokok változása a következő:

*Dologi kiadások - 119 835 Ft-tal*

*Beruházások 119 835 Ft-tal*

**A Tompai Művelődési Ház költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési előirányzatai nem változnak.

Tompa, 2020. február 24.

Véh László

polgármester