

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak indokolják:

- a) rendelet módosítási hatást kiváltó Képviselő-testületi döntések és pályázat útján nyert, különböző alapoktól és egyéb szervezetektől kapott pénzbeli támogatások
- b) intézményi saját hatáskörben történt előirányzat átcsoportosítások

A fentiek hatásaként a költségvetési főösszeg 233.102 E Ft-tal változott.

A költségvetésbe beépítésre került a 2019. szeptember 1.-től október 31.-ig időszakra az állami támogatásként átutalt bérkompenzáció 865 E Ft összege, melyet az intézmények személyi juttatására és a hozzá kapcsolódó járulékok összegére fordítottunk.

A szociális jellegű állami támogatások között szerepel 13.794 E Ft összegű ágazati pótlék, mely a Térségi Szociális Gondozási Központ és a Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetésében jelentkezik kiadásként.

Az állam a kulturális ágazatban a helyi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2019. évben is biztosítja a kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó többlétszámú támogatást. A költségvetésbe beépítésre került a 2019. szeptember 1.-től október 31.-ig terjedő időszakra eső állami támogatásként átutalt kulturális pótlék 1.133 E Ft összege, melyet a kulturális intézményeink, a Határ Győző Városi Könyvtár, a Szent Antal Népház és a Kállai Ferenc Kulturális Központ személyi juttatására és a hozzá kapcsolódó járulékok összegére fordítottunk.

A BMÖGF/767-2/2019. iktatószámú támogatói okirat alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből adódó bértöbblet kifizetéséhez 91.617 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk, melyet a Képviselő-testület döntése alapján beépítettünk az intézmények költségvetésébe.

Az önkormányzatnál és az intézményeknél a közfoglalkoztatásban résztvevő dolgozók részére egyszeri jellegű foglalkoztatást ösztönző céltámogatást biztosított a kormányhivatal, melyet az arra jogosultak részére bér plusz járulék jogcímen szeptember hónapban kellett kifizetni.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 107. § értelmében lehetőség van az önkormányzatnak év közben az állami támogatás mutatószámainak módosítására. Ennek értelmében az október havi módosításnál az egyes köznevelési feladatok támogatása címén a Kistérségi Óvodánál 356 E Ft összegben állami támogatás lemondás keletkezett a 2019. október 1.-i beíratott gyermeklétszám változása miatt. A Térségi Szociális Gondozási Központban a fogyatékos személyek nappali ellátásánál 550 E Ft, az időskorúak nappali intézményi ellátása szolgáltatásánál 1.471 E Ft, az intézményi gyermekétkeztetésnél 247

E Ft a visszafizetési kötelezettség, a házi segítségnyújtásnál 1.287 E Ft a plusz igény, továbbá a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása jogcímen visszafizetési kötelezettség keletkezett 2.460 E Ft összegben az ellátotti létszám változásának hatására. Ezen összegek beépítésre kerültek a költségvetésbe.

Az intézményeknél a költségvetésbe bekerült a nyári diákmunka személyi juttatásának és járulékának összege, forrásául a Kormányhivatal támogatása szolgál.

A felújítási kiadások közé beépítésre került a támogatással megvalósuló Gyomai háziorvosi rendelő épületének felújítása 29.893 E Ft összegben, és a Kállai Ferenc Művelődési Központ épületének 99.937 E Ft összegű felújítása. A beruházások közé került a Rózsahegyi Kálmán Általános Iskola sportudvar kialakításának 22.208 E Ft összege.

Gyomaendrőd Város Önkormányzata a Dobó utcai partfal helyreállítására irányuló vis maior pályázat elszámolására határidő módosítási kérelmet nyújtott be a Magyar Államkincstár felé. A kérelem benyújtásának indoka: az előzetes szakértői véleményben rögzített műszaki tartalomtól eltérően megtervezett majd megvalósított helyreállítási technológia alkalmazása. A MÁK jelezte az önkormányzat felé, hogy kérjen állásfoglalást a Belügyminisztériumtól. Az állásfoglalás még nem érkezett meg az önkormányzathoz, így a támogatás kiutalására 2019. évben nem kerül sor. A megvalósított felújítás 51.823 E Ft összegben a költségvetésbe beépítésre került, melynek forrásául egyrészt 35.323 E Ft összegben az önkormányzat által megelőlegezett előző évi pénzmaradvány, továbbá a tartalékban megtervezett 16.500 E Ft önerő szolgál.

Képviselő-testületi döntések alapján a pályázatok benyújtásához szükséges önerő elkülönítése, és a beruházások megvalósításához szükséges többletforrás biztosításának beépítése megtörtént a költségvetésben.

A rendelet előzetes hatásvizsgálata

Gyomaendrőd Város Önkormányzatánál a 2019. évi költségvetés módosításának társadalmi és gazdasági hatása nincs, a hangsúly inkább a költségvetési hatásra helyezhető. A 2018. évi L. törvény által biztosított állami támogatás településünk részére kiutalt tényleges összegének meg kell jelennie előirányzatként is a költségvetésben.

A megalkotásra kerülő költségvetési rendeletnek nincs következménye a környezetre és egészségre.

A költségvetési rendelet módosításának szükségessége valamint a jogalkotás elmaradásának várható következménye az, hogy a város 2019. évi költségvetési beszámolójának elkészítése során a kötelező egyezőség nem lenne biztosított, ezáltal az Önkormányzat nem tudna eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségének.

Indoklás a 2019. évi költségvetési rendelet módosításához

A költségvetési rendelet 1.§-ában meghatározott 4.749.295 E Ft bevételi és kiadási főösszeget a 2019. évi központi költségvetésről szóló 2018. évi L. törvény állami támogatások előirányzata határozza meg. Az államháztartási számvitel szabályai szerint a realizálódott többletbevételek a költségvetési egyensúlyt úgy biztosítják, hogy az összege a kiadási oldalon a fejlesztési tartalékba lett helyezve. A költségvetési bevételek és kiadások a költségvetési egyensúlyt biztosítják.

A rendelet 2. §-ában meghatározott bevételek előirányzott összegeit a 2019. évi központi költségvetési törvény alapján a települést megillető tényleges állami támogatás összege, illetve a realizálódott bevételek összege határozza meg.

A rendelet 3. § - 4. §-ában meghatározott kiadási előirányzatok összegét az önkormányzatok kötelezettségvállalására vonatkozó szabály indokolja, mely szerint csak előirányzott kiadásra teljesíthető kiadás.