

3. számú előterjesztés

Egyszerű többség – határozati javaslat
Minősített többség – rendeletmódosítás tervezete

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. december 18-i ülésére

Tárgy: A Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Pintér Szilárd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szabó Péter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dombóvár Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II.28.) önkormányzati rendeletének 8. § (6) bekezdése alapján a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület negyedévente dönt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a költségvetésben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításokról a Képviselő-testület dönt.

A Képviselő-testület a polgármester részére adott felhatalmazást a központi céljellegű előirányzatok felosztására, a polgármesteri keret felhasználására, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra 5 millió Ft összeghatárig.

A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontban módosítja a költségvetési rendeletét a fenti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig december 31-i hatállyal.

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai az alábbiak miatt módosulnak:

- A 2019. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a Szociális ágazati összevont pótlékról és egészségügyi kiegészítő pótlékról, mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, 2019. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósítja. A 2019. augusztus-december hónapok elején kifizetett szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének (23.690 eFt) és az ugyanerre az időszakra vonatkozó egészségügyi kiegészítő pótlék összegének (1.478 eFt) folyósítása megtörtént. A pótlékokból a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által kifizetett összegeket a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére átadtuk.
- A Belügyminisztérium az önkormányzati bérkompenzálásra 2019. évi kiadási előirányzatot engedélyezett. A 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet feltételei szerint a költségvetési szervek foglalkoztatottjainak a 2011-2012. évi adó-és járulékváltozások ellentételezésére kompenzáció jár, mely összegére és járulékára a központi költségvetés biztosít fedezetet elszámolási kötelezettséggel. A Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottnak járó kompenzáció augusztus-november időszakra kapott részleteit (1.716 eFt) a dolgozóknak kifizettük, az intézmények részére az emelt előirányzatot a rendeleten átvezetjük.

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. számú mellékletében foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 21. §-a szerinti, 2019. január - 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósítja. A 2019. augusztus-november időszakban kifizetett kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegének folyósítása megtörtént (563 eFt).

Helyi közösségi közlekedés támogatása

A támogatás a helyi közlekedési közszolgáltatás ellátása során felmerülő veszteség pótlására szolgál, a szolgáltató részére kell tovább utalni. Az előirányzatot környezetvédelmi szempontoktól súlyozott személyszállítás teljesítmény aránya alapján osztották fel, önkormányzatunk 11.089 eFt támogatást kapott.

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása

A központi költségvetés 2019. évben is tartalmazott forrást az önkormányzati fenntartású vagy a települési önkormányzattal kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi szintér műszaki technikai eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására. Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Tinódi Ház Közművelődési Nonprofit Kft berendezési tárgyainak fejlesztésére. A pályázathoz vállalt 250 eFt önerő mellé 139 eFt támogatást kaptunk.

A Kubinyi Ágoston Programban a Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény infrastrukturális fejlesztésének III. ütemére (vizesblokk felújítása) 2 millió Ft költségvetési támogatást nyertünk pályázaton.

Biztos Kezdet Gyerekházak működtetésének támogatása

2019. augusztus 1-jétől a Biztos Kezdet Gyerekházak finanszírozásával kapcsolatos feladatokat a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság látja el.

A támogató szolgáltatás és a közösségi ellátások finanszírozásának rendjéről szóló 191/2008. (VII 30.) Korm. rendelet 27. §-a szerint a 2019. évi minimálbér és garantált bérminimum kompenzációja céljából a tárgyévi fejezeti kezelésű előirányzat összege megemelésre került. A Belügyminisztérium a finanszírozási szerződésben rögzített működési támogatáson felül 1.166.000 Ft-ot biztosított a Biztos Kezdet Gyerekház működtetésére.

A 2019. évi költségvetési törvény 2. sz. mellékletében rögzített állami támogatások igénylése az intézmények által beküldött adatok alapján történt, az eredetileg igényelt támogatás összege 1.113.245 eFt.

Év közben május és október hónapban van lehetőség a támogatást megalapozó mutatószámok módosítására (lemondás, pótigény bejelentésére).

A 2019. évi állami támogatás az októberben pontosított mutatószámok alapján összességében 1.349 eFt-tal emelkedett. Az októberi adatok alapján az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek létszáma növekedett a tervezett létszámhoz képest, emiatt a támogatás 3.223 eFt-tal nőtt.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által ellátott feladatoknál a tervezett mutatószám a szociális étkeztetésnél +5 fővel, az időskorúak nappali ellátásánál -1 fővel, a pszichiátriai betegek nappali ellátásánál +1 fővel, a családok átmeneti otthonánál a szakami dolgozók finanszírozott létszáma -1 fővel változott, ennek következtében a támogatás 2.335 eFt-tal csökkent.

A gyermekétkeztetést ellátó dolgozók bértámogatása 133 eFt-tal csökkent, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása az adagszám növekedése miatt 593 eFt-tal emelkedett.

Az októberi módosítás alapján a gyermekétkeztetés támogatásánál további csökkenés várható, mivel a MÁK által végzett helyszíni ellenőrzés alapján a gyermekétkeztetés tervezett költségeinél 12.149 eFt kötelező csökkentést írtak elő. Az intézményüzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt. Az előterjesztés készítésének időpontjában a döntés eredménye még nem ismert.

Az igénybevett támogatásokkal a költségvetési beszámolóban kell elszámolnia az önkormányzatnak.

A költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a Képviselő-testület az alábbi határozataival rendelkezett egyes előirányzatok átcsoportosításáról, valamint olyan kifizetésekről, melyek a rendelet mellékleteinek módosítását teszik szükségessé.

- Átmeneti támogatás biztosítása a Dombóvári Zöldküllő Egyesület számára kerékpáros pihenők felújítására (284/2019. (IX. 26.) Kt. határozat)
- Többletfedezet biztosítása a Mászlony - oázis az agrársivatagban című pályázattal összefüggő mélyépítési munkákra (301/2019. (X. 1.) Kt. határozat)
- Bezerédj utcai ivóvízvezeték rekonstrukciójára irányuló beruházáshoz kapcsolódó pótmunka (303/2019. (X. 10.) Kt. határozat)
- Önkéntes lakossági járdaprogram végrehajtására biztosított keretösszeg megemlése (305/2019. (X. 10.) Kt. határozat)
- Tinódi Ház előtti tér rendezésére irányuló beruházás során felmerült pótmunka (306/2019. (X. 10.) Kt. határozat)
- Dombó-Land Kft. számára (pótbefizetés formájában) a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 és a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 pályázat kapcsán

biztosított önrész összegének csökkentése (342/2019. (XI. 29.) Kt. határozat)

- Adventi időszak városi programjainak megvalósítására (343/2019. (XI. 29.) Kt. hat.)
- Dombó-Média Kft. végelszámolásának elrendelése (356/2109. (XI. 29.) Kt. határozat)
- a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás többletfinanszírozásáról a Dombóvári ESZI fenntartásával összefüggő kiadásokra (360/2019. (XI. 29.) Kt. határozat)

A polgármester az előző ciklusban az alábbi esetekben vállalt kötelezettséget:

• Tinódi Ház környékén járda bontás	889 eFt
• Tinódi Ház előtti tér füvesítési munkák	2.251 eFt
• Újdombóvári Szüreti Fesztivál villamos hálózat kiépítés	378 eFt
• Színpadfedés	508 eFt
• Dombóvári Almanach és 3000 pld. Tolnai Népújság	499 eFt
• Hőlégballonos függeszkedés	487 eFt
• Hátrányos helyzetű gyerekek utaztatása	124 eFt
• Tinódi Ház klímarendszer javítása	2.926 eFt

A Tinódi Ház klímarendszerének javítása során a rendszerbe nem került a téli időjárási viszonyoknak megfelelő hűtőfolyadék, a károsodás elkerülése érdekében a meglévő vizet le kell cserélni, melynek becsült költsége 1,5 millió Ft.

Az önkormányzat kormányzati hozzájárulással 237.500 eFt összegű hitel felvételére kötött szerződést 5 hitelcél megvalósítására. Az eddig lefolytatott közbeszerzések és beszerzési eljárások alapján létrejött kötelezettségvállalások alapján az egyes hitelcélok költségvetése módosult, így a Szabadság utcában lévő orvosi rendelő esetében az eredetileg tervezett előirányzat csökkentésére teszek javaslatot.

A bevételek elmaradása és az új kötelezettségvállalások miatt több fejlesztés megvalósításának halasztását javaslom:

- A Hunyadi tér keleti oldal gyalogos átkelőhely kialakítása
- A Kossuth utcában 2 db pince vásárlása
- A Bajcsy-Zsilinszky utcában parkoló kialakítása
- Gesztenye utcai felújítás
- A Radnóti utcai járda felújítása
- A Járási Hivatal mögötti járda felújítása
- A Kórház utca Pannónia út kereszteződésének akadálymentesítése
- Az Arany János téri bontás

Az intézményi előirányzat módosítások javasolt összege felügyeleti hatáskörben a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, az egészségügyi kiegészítő pótlék, a kulturális pótlék összege.

Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezték a közfoglalkoztatás támogatásának átvezetését.

Az intézményi költségvetések teljesítésének áttekintése után a benyújtott kérelmek alapján az alábbi, felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítását javaslom:

2019. augusztus 1-től új intézményként működik a Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde, melynek kiemelt előirányzatai az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet által szolgáltatott adatok alapján kerültek megállapításra a pénzforgalmi teljesítési adatok és a kötelezettségvállalások, kiegyenlítő számlák figyelembevételével a régi intézmény költségvetésének szétbontásával.

Az állami támogatás igénylése becsült adatok alapján történt, a Magyar Államkincstár felülvizsgálata és a várható adatok alapján támogatás lemondás történt, mely az új intézményt érintette a bölcsődei létszám alapján, a lemondás az önkormányzat rendelete szerint feladatmaradás, melyet az előző költségvetési rendelet módosításakor az intézménytől elvont a Képviselő-testület. Az alacsonyabb gyermeklétszám nem eredményezte a csoportok számának és egyben a dolgozói létszámnak a csökkenését, így a várható kiadási szint változatlan maradt, a kiadások teljesítéséhez szükséges az önkormányzat hozzájárulása. Az előző években pótelőirányzatként biztosított bölcsődei pótlékot az idei évben az intézmény nem kapta meg, ennek rendezése is szükséges. Az új intézményvezető bérét és járulékát szintén biztosítani kell.

A Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény megkezdte a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság által meghozott határozat alapján a gyűjtemény épületének felújítását, a tervek szerint pályázati forrásból. Az intézmény az első körben nem jutott támogatáshoz, emiatt két dolgozó pályázati foglalkoztatása miatti megtakarításból kéri az előirányzat átcsoportosítását.

A képviselő-testület a november végi ülésén már foglalkozott a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézményben az idősek otthona átadása miatt a decemberi munkabérek és a szabadságmegváltás év végi kifizetésének kérdésével. Az előzetes információk alapján az alacsony személyi térítési díjat fizetők arányának növekedése miatt legalább 5 millió Ft saját bevételkiesés várható. A társulás számára javasolt átadandó összeg tartalmazza a december hónappal bezárólag az összevont szociális ágazati pótlék, minimálbér kompenzációja, tanyagondnoki többlettámogatás összegén kívül a bevétel kiesés részbeni pótlását és a december végi kifizetések fedezetét, a végleges adatok ismeretében a következő rendeletmódosításkor kellene az előirányzatokat rendezni.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal az év során több alkalommal kapott támogatást a bérek emelésére, a minimálbér növekedés fedezetére, illetve a munkatársak egy részét pályázati támogatással foglalkoztatta, az üres álláshelyeket nem töltötte fel, így megtakarítás várható a személyi juttatásoknál, mellyel javaslom csökkenteni az előirányzatait.

A Képviselő-testület döntött az adventi rendezvényekkel kapcsolatos kiadásról, a Negyedik- láng futóverseny helyett egy régebbi hagyományokkal rendelkező,

alacsonyabb költségvetésű, de nagyobb számú helyi lakost megmozgató városi szilveszteri futás támogatását javasolom 800 eFt összeggel.

Az önkormányzat 200 millió Ft összegű folyószámlahitel keretet igényelt, mely az év végével megszűnik. A hitel napi állományának változását a számvitelben rögzíteni kell, így előirányzat biztosítása is szükséges.

A Képviselő-testület rendeletében megállapította az intézményeinek engedélyezett létszámkeretét, a pályázatok miatt az átlagos statisztikai létszám havi adata eléggé változó képet mutat. A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal létszámát a képviselő-testület a közös hivatal létrehozásáról szóló megállapodásban elfogadta, a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde induló létszámát az új intézmény figyelembevételével meg kell bontani, illetve a szervezeti változások miatt (Tourinform iroda, könyvtáros foglalkoztatás megszűnése) javasolom az eddigi létszámok felülvizsgálatát az önkormányzat tekintetében.

A DRV Zrt. által a korábbi években elvégzett, a gördülő fejlesztési tervben szereplő víziközmű felújításokról jelenleg még folynak az egyeztetések, ezért ezeket a kiadásokat a költségvetési rendelet következő módosításánál tudjuk majd szerepeltetni a költségvetésben.

Kérem a Képviselő-testületet a határozati javasalt és a rendeletmódosítás tervezetének elfogadására.

Határozati javaslat

a Dombóvári közös Önkormányzati Hivatalnál és az önkormányzati fenntartású intézményeknél a dolgozói létszám felülvizsgálatának elrendeléséről

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál és az önkormányzati fenntartású intézményeknél a szükséges dolgozói létszám megállapítása érdekében a meglévő álláshelyek számának felülvizsgálatát rendeli el, a foglalkoztatottak 2019. december 31-i záró létszámaként a pályázatok révén foglalkoztatottak kivételével a mellékletben szereplő álláshelyeket hagyja jóvá.

A Képviselő-testület felkéri a felügyelete alá tartozó szerveknél munkáltatói jogokat gyakorlókat, hogy tegyék meg a szükséges intézkedéseket és a 2020. évi költségvetés jóváhagyásához a feladatok ellátásához szükséges létszámkeretet a központi költségvetésben és az ágazati jogszabályok paraméterei alapján számított foglalkoztatotti létszám figyelembevételével terjesszék elő, indokolva a kért eltéréseket.

Határidő: 2020. január 31.

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Valamennyi intézmény vezetője

Pintér Szilárd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Dombóvár Város Önkormányzata Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint Humán Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 9/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2019. évi

<i>1. költségvetésének főösszegét:</i>	<i>5.467.357 ezer Ft-ban</i>
<i>2. bevételi főösszegét:</i>	<i>3.599.664 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>2.1. a működési célú bevételt</i>	<i>2.755.676 ezer Ft-ban</i>
<i>2.2. a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>843.988 ezer Ft-ban</i>
<i>3. kiadási főösszegét:</i>	<i>4.357.201 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>3.1. a működési célú kiadásokat</i>	<i>3.136.601 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.1.1. személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>868.111 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.2. munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót</i>	<i>167.535 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.3. dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>1.140.179 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.4. ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>59.399 ezer Ft-ban</i>
<i>3.1.5. egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>901.377 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2. a felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>1.220.600 ezer Ft-ban</i>
<i>ebből:</i>	
<i>3.2.1. a beruházások összegét</i>	<i>720.257 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.2. a felújítások összegét</i>	<i>465.151 ezer Ft-ban</i>
<i>3.2.3. egyéb felhalmozási célú kiadásokat</i>	<i>35.192 ezer Ft-ban</i>
<i>4. a költségvetési létszámkeretét</i>	<i>251,0 főben</i>
<i>5. költségvetési hiányt</i>	<i>757.537 ezer Ft-ban</i>
<i>ezen belül:</i>	
<i>5.1. a felhalmozási célú hiányt</i>	<i>376.612 ezer Ft-ban</i>
<i>5.2. a működési célú hiányt</i>	<i>380.925 ezer Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	

6. A finanszírozási műveleteken belül	
6.1. a hitelfelvétel összegét	1.285.789 ezer Ft-ban
6.1.1. ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	237.500 ezer Ft-ban
6.2. a hiteltörlesztés összegét	1.068.957 ezer Ft-ban
6.2.1. ebből a felhalmozási célú törlesztést	20.668 ezer Ft-ban
6.3. előző év felhasználható maradványát	581.904 ezer Ft-ban
6.3.1. ebből a felhalmozási célú maradványt	323.000 ezer Ft-ban
6.4. az Áht-n belüli megelőlegezéseket	0 ezer Ft-ban
6.5. az Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetését	41.199 ezer Ft-ban

határozza meg.”

2. §

A Rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 10.614 eFt, működési céltartalékát 136.250 eFt, általános tartalékát 0 eFt összegben határozza meg. A Képviselő-testület dönt a felhalmozási céltartalék, a működési céltartalék, valamint az általános tartalék felhasználásáról.”

3. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklet helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 2.a. melléklete helyébe a 2.a. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pintér Szilárd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:

Társadalmi hatás:

Közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik.

Gazdasági, költségvetési hatás:

Az önkormányzat kiadásai és bevételei a pótelőirányzatoknak és a jóváhagyott határozatoknak megfelelően változnak.

Környezeti és egészségi következmények:

A rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

A költségvetési folyamatoknak megfelelően az állami támogatások összege módosul, meg kell teremteni az egyezőséget a helyi rendelet és központosilag nyilvántartott előirányzatok között.

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Pintér Szilárd
polgármester

Rendelet indokolása

1. §

Tartalmazza a 2019. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírt mérlegeket, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek módosulását tartalmazza.

3. §

A tervezet a költségvetési tartalékokat szabályozza. Működési tartalék 136.250 eFt, felhalmozási tartalék 10.614 eFt, általános tartalék 0 eFt.

4. §

A hatálybalépésről rendelkezik.

Az indokolás közzététele mellőzhető, mivel a rendeletmódosításnak nem mutatható ki jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása.