

2019 évi költségvetésének 2019. okt. 23-i módosításáról.

Tisztelt Közgyűlés!

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019 évi költségvetésének 2019. október 23-i módosításáról szóló rendelettervezetet a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34§(4) bekezdése rendelkezéseinek figyelembe vételével felülvizsgáltam.
Az előterjesztés alapján:

2019 évi eredeti bevételi előirányzat:	18926890 eFt	
2019 évi III.sz. bevételi módosított előirányzat /2019. aug. 26 /	19732257 eFt	
2019 évi ktg.v. IV.sz. mód-a. bevétel előirányzat.	158750 eFt	növ.
2019 évi IV.sz. módosított előirányzat	19891007 eFt	

A módosításból adódó bevételi előirányzat változás értéke: 158750 eFt az eredeti előirányzat 8,4%-a.
Költségvetési bevételek összesen: 19891007 eFt

Az előterjesztés a módosítással érintett bevételeket és kiadásokat tételesen feladatonként tartalmazza.

Ezek a következő rovatok módosításaként:

B 1 Működési célú tám. áh-n belülről:	38.750 eFt növ.
B 2 felhalmozási célú tám.-k ÁH-on belülről:	nem változott
B 8112 Finanszírozási bevételek (folyószámla hitel)	120.000 eFt igénybevétele

A módosítás lényegében állami támogatás, önkormányzatot érintő érték 26038eFt növekedés, intézményeket érintő 13975eFt, lényegében személyi juttatások, munkaadói járulékok, eszközbeszerzések, melynek értéke az eredeti költségvetési működési bevétel 0,4 %-a.

A finanszírozási bevétel folyószámla hitel igénybevétele 120000eFt értékben, egyidejűleg a kiadási oldalon a törlesztés is megjelenik, így a hitel nem okoz adósság növekedést, és a reális lehetősége a hitel visszafizetésének fennáll, az év végi dec. 20-i helyi adó feltöltésből.

Költségvetési kiadások összesen: 19891007eFt

2019 évi Kiadási eredeti előirányzatok	18926890 eFt	
2019 évi III.sz. mód. előirányzat	19732.257 eFt	
2019 évi IV sz. kiadási mód. előirányzata	19891.007 eFt	

A működési és felhalmozási célú kiadások előirányzat változás: növekedés 158750eFt értékben, mely az eredeti előirányzat 8,4%-a.

Költségvetési módosított kiadások összesen: 19891007eFt

Ebből: Működési kiadások: 66487eFt növekedés

K1 rov. Személyi juttatások	
K 2 rov. munkaadói járulék	9312 eFt növ.
K3 rov. Dologi kiadások	1763 eFt növ.
K 4 rov. Ellátottak pénzbeli jutt.	3207 eFt növ.
K5 rov. egyéb működési célú kiadások: (támogat-kölcs)	4372 eFt növ.
	47833 eFt növ.

Felhalmozási célú módosított költségvetési kiadások összesen: -27737eFt technikai átvezetés, rendezés.

Ebből felhalmozási kiadások: K 6 Beruházások: 131229 eFt

K 8 Egyéb felhalmozási kiadások támogatások -158966eFt értékbeni rendezés, átvezetés költségvetésbe emelése.

A 2019 évi költségvetés 2019 október 23-i IV sz. módosított előirányzata 19.891.007 eFt-ra növekszik. A 158750eFt növekedést, működési kiadásokra, és K 6 Beruházásokra fordítanak, a jelen módosítás a kiadási oldalon működési kiadások, beruházások értékének költségvetésbe emelése.

A Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város 2019 évi költségvetésének IV sz. módosítása az Önkormányzatot: 146038eFt értékben növekedés, az intézményeket 13975eFt értékű növekedéssel érinti.

A költségvetés tartalmazza a jogszabályi kötelezettség szerinti intézkedés értékeit, melynek eredményeként a finanszírozási /B 811, B813, B 814/ előirányzatok tervezett és teljesített értékei, a módosítás után is biztosítják hogy a költségvetés továbbra is egyensúlyban van, a következők szerint:

Költségvetési bevételi előirányzat: 15742321 eFt

Költségvetési kiadási előirányzat: 19609667 eFt

Költségvetési egyenleg: 3.867.346 eFt hiány.

Költségvetés belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat 2018 évi pénzmaradvány: + 3943140eFt,

ÁH-n belüli megelőlegezési bevétel-kiadás egyenlege:

B 814 ÁH-n belüli megelőlegezés 85546eFt, K914 ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése 161340eFt

Hiány: 0 eFt

A költségvetés kiadási és bevételi előirányzat módosítása közgyűlési határozatok, valamint az előterjesztés alapján hozott közgyűlési határozat alapján kerülnek a költségvetésbe.

Az előterjesztést az Önkormányzatok költségvetésének módosítására vonatkozó törvényi előírások szerint állították össze, az előterjesztés a Közgyűlést tájékoztatja a változtatás céljáról és a feladatokról.

Az előterjesztés véleményem szerint testületi tárgyalásra alkalmas.

Hódmezővásárhely, 2019 október 23.

ONIX PLUS AUDIT Bt

6100 Kiskunfélegyháza

Széchenyi u.1

Kam. tags szám: 001419

"ONIX PLUS AUDIT" Varga Jánosné

Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.

6100 Kiskunfélegyháza, Széchenyi u.1

Kam.tags.sz.: 001419

Adószám: 20434616-2-03

Bejegyzett könyvvizsgáló

Kam.tags. szám: 002237

Költségvetési minősítés:

Kam.tags.szám: 002238