



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának
Polgármesterétől

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. május 26-án tartandó ülésére

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet II. módosításáról

Előterjesztést

Szélpál Ildikó, pénzügyi osztályvezető

készítette:

Véleményezi:

- Gazdálkodási és Ellenőrzési Bizottság
- Településfejlesztési, Közbeszerzési és Turisztikai Bizottság
- Szociális és Humánügyek Bizottság

Elfogadás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten betérjesztem a 2016. évi költségvetési rendelet módosítását és annak

Indoklását

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ szabályozza a költségvetési rendelet előirányzatainak módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében.

A költségvetési rendelet 2016. februári elfogadása óta számos olyan bevételhez jutott az önkormányzatunk, illetve olyan kiadásaink is felmerültek, amelyek a rendelet megalkotásakor nem, vagy nem pontosan voltak tervezhetőek. Ezeknek a tételeknek a beépítése történik meg a költségvetési rendelet jelen módosításában a mellékletek szerint.

Az előirányzat-módosítás: a megállapított kiadási, bevételi előirányzat, létszám-előirányzat növelése vagy csökkentése. Ide soroljuk a támogatásokat, pályázati forrásokat, saját bevételek növekményeit és azok felhasználásait, valamint a korábban kifizetett és utófinanszírozással visszaigényelt összegeket. Jelen előterjesztésünkben: közfoglalkoztatási támogatások, bérkompenzáció, vásárolt szolgáltatások, aktiválások. Ez esetben mind a bevételi, mind a kiadási főösszeg azonos összeggel nőtt.

Az előirányzat-átcsoportosítás: a kiadási, bevételi főösszeg változatlansága mellett, egyidejű, azonos összegű előirányzat csökkentéssel és növeléssel végrehajtott módosítás. Ez esetben a költségvetés főösszege nem változik, csupán a bevételek, vagy a kiadások jogcímében történik a változás.

1. Előirányzat módosításként szerepel a tartalék összegéből a közfoglalkoztatási bérek kifizetése. Ezzel természetesen a bérekhez kapcsolódó munkáltatói árulék sor is módosításra került.
2. Átcsoportosításként szerepel minden intézménynél a béren kívüli juttatások (cafeteria) felhasználási helyre történő átvezetése.
3. Év elején egyéb dologi kiadásokra tervezzük meg azokat a dologi kiadásokat, amelyek akkor még pontosan nem meghatározhatóak, hogy mely főkönyvi számon fognak jelentkezni. Ebben a módosításban látszik, hogy erről a főkönyvi számról a megfelelő főkönyvi számra kerülnek átvezetésre.
4. Települési támogatások soron egy összegben kerültek megtervezésre a segélyek, ebből 781 ezer forint köztemetés került átvezetésre.
5. A közfoglalkoztatásra kiutalt előleg előirányzat-módosítást eredményezett a megfelelő főkönyvi számon.

Hatásvizsgálat

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségügyi következménye nincsen.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatással nem bír.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet módosítása biztosítja az eredeti előirányzathoz képest a gazdálkodás során szükségessé vált módosításokhoz a fedezet biztosítását, amelynek elmaradása esetén fedezet nélküli kötelezettségvállalásra kerülne sor.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Fentiek szerint elkészítettük a szükséges előirányzat módosításokra, előirányzat átcsoportosításra vonatkozó intézményi kérelmeket.

Az előterjesztéshez csatolt táblázatok tartalmazzák a módosításra okot adó tényezőket, a költségvetésbe pótelőirányzatként beépülő összegeket, illetve az átcsoportosításban érintett tételeket.

Tisztelettel kérjük a rendelet-tervezet elfogadását.

Füzesgyarmat, 2016. május 18.

Bere Károly
polgármester