



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 2017. március 30-án tartandó ülésére

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének V. sz. módosítása

Előterjesztést

Szélpál Ildikó, pénzügyi osztályvezető

készítette:

Véleményezi:

**A Képviselő-testület
bizottsága**

mindhárom

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 melléletek 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.

- Előirányzat módosításként szerepel a tartalék összegéből a közfoglalkoztatási bérek kifizetése. Ezzel természetesen a bérekhez kapcsolódó munkáltatói járulék sor is módosításra került.
- Átcsoportosításként szerepel minden intézménynél a béren kívüli juttatások (cafeteria) felhasználási helyre történő átvezetése.

- Év elején egyéb dologi kiadásokra tervezzük meg azokat a dologi kiadásokat, amelyek akkor még pontosan nem voltak meghatározhatóak, hogy mely főkönyvi számon fognak jelentkezni. Ebben a módosításban látszik, hogy erről a főkönyvi számról a megfelelő főkönyvi számra kerülnek átvezetésre.
- A közfoglalkoztatásra kiutalt előleg előirányzat-módosítást eredményezett a megfelelő főkönyvi számon.
- A saját bevételek növekményei és azok felhasználásai kerültek előirányzat-módosítással a „helyükre”.
- Az egyes szervezeteken keletkezett megtakarításokat használjuk fel más szervezeten jelentkező többletköltségek finanszírozására, másrészt a tartalék keretben levő összeget visszük a felhasználási helyére.
- Töröltük azokat a tervezett bevételi előirányzatokat, amelyek nem teljesültek az év során. Ezzel egy időben az azonos összeggel vagy más jogcímen elért bevételi előirányzatot kell növelnünk, vagy fel nem használt kiadási előirányzatokat kell törölnünk.

Ebben a negyedévben lett aktiválva a KEOP (Békés Megyei Ivóvízminőség-javító Program) vízművagyon is. Ez 75.408 ezer forint egyéb tárgyi eszköz felújítást és 507.872 ezer forint ingatlan felújítást eredményezett, mely szintén ebben az előirányzat-módosításban szerepel.

Hatásvizsgálat

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

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, 2017. március 14.

Bere Károly
polgármester