



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának  
**Polgármesterétől**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: [polgarmester@fuzesgyarmat.hu](mailto:polgarmester@fuzesgyarmat.hu)

---

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2023. szeptember 28-án tartandó ülésére

**Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. sz. módosítása**

**Előterjesztést készítette:** Nagy Izabella, pénzügyi osztályvezető  
**Véleményezi:** A Képviselő-testület valamennyi bizottsága  
**Elfogadás módja:** Minősített többség

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Mellékelten betérjesztem a 2023. évi költségvetési rendelet módosítását és annak

**Indoklását**

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

A költségvetési rendelet 2023. februári elfogadása óta olyan bevételekhez 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: pályázati összegek, 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 változatlanlansága 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.

Átcsoportosítások történtek a pályázatokkal kapcsolatban, mivel nem mindenhol állt rendelkezésre pontos adat a költségvetés tervezésekor, ezért volt szükséges az átvezetések elvégzése.

A közfoglalkoztatásra megkötött támogatói szerződések miatt az előirányzatok megemelésre kerültek mindkét oldalon.

A saját bevételek növekményei és azok felhasználásai kerültek előirányzat-módosítással a „helyükre”.

Az Önkormányzatunknál a TOP-PLUSZ-3.1.2 Szociális célú programok Füzesgyarmaton projektre 82.961.111,-Ft, a TOP-PLUSZ-1.2.3 Belterületi közutak fejlesztése elnevezésű projektre 331.960.000,- Ft érkezett, valamint 2023. I. félévében került számlánkon jóváírásra az EFI 2022. évi támogatási összege.

A pályázatok összege mind a bevételi, mind a kiadási oldalon előirányzat-módosítást eredményezett.

Módosításra került a Polgármesteri Hivatal, a Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény, a Füzesgyarmati Gyógycentrum Szolgáltató és a Füzesgyarmati „Lurkófalva” Óvoda kiadási és bevételi előirányzata ugyanazzal az összeggel. A finanszírozási összegek, az előző évi költségvetési maradványok kerültek jellemzően beépítésre, míg kiadási oldalon a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások emelkedtek.

### **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.

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

Tisztelettel kérjük a rendelettervezet elfogadását.

Füzesgyarmat, 2023. szeptember 21.

Koncz Imre  
polgármester