



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának

P o l g á r m e s t e r é t ő l

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. szeptember 4.-én tartandó ülésére.

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetési előirányzatai módosítása

Az előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elemi költségvetés általában csupán kiinduló alapja a költségvetési szervek éves gazdálkodásának, mivel számos esetben, változó nagyságrendben kerülhet sor az előirányzatok évközi módosítására.

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, közműfejlesztési támogatások, érdekeltiségnövelő támogatások, állam által átvállalt hitelek szerepelnek. 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.

Átcsoportosítás jelen előterjesztésünkben az államháztartással szembeni két visszafizetési kötelezettségünk az elvonások, valamint a megelőlegezések visszafizetése közötti átvezetés. Mindkét esetben visszajár a központi költségvetésbe a megállapított összeg, de más a jogcímen. Mivel a pénzmaradvány felhasználásának jóváhagyása, illetve az előlegek - pénzmaradvány elkülönítése során ezek az összegek

már az áprilisi rendeletmódosítással beépültek a költségvetésünkbe, jelenleg csak a visszafizetési jogcímen változtatunk.

Szintén átcsoportosításként kérjük jóváhagyni a közfoglalkoztatásra tervezett saját erő felhasználását, amelyet eredeti előirányzatban tartalékként terveztük meg. E keret az év során szükséglet szerint csökken, míg a felhasználás jellegének megfelelő költséghely előirányzata azonos összeggel nő. Hasonlóan csökkentjük a pályázatokhoz elkülönített fejlesztési tartalékkeretet és a testület által meghatározott beruházási célokhoz rendeljük a szükséges összeget.

Kerekítési különbözet miatt csökkent a pénzmaradvány 1 ezer forinttal, ugyanis összességében 60 709 ezer forint, ahogyan a tisztelt Képviselő-testület az áprilisi rendeletmódosításkor jóváhagyta, azonban ha az intézmények pénzmaradványait külön-külön kerekítjük, és úgy adjuk össze, akkor 60 708 ezer forint lesz. Mivel így 1 ezer forinttal kevesebb a bevétel, a felhasználási oldalt is csökkenteni kell, a tartalékból vontunk le az 1 ezer forintot.

A Lurkófalva Óvoda pótelőirányzat kérelmének fedezeteként a prémium évek alkalmazása kapcsán az intézmény részére visszaigényelt központosított előirányzatot javasoljuk felhasználni. Ez az összeg ugyanis már nem illeti meg az óvodát, mert a költségvetése készítésekor a foglalkoztatás teljes költségének fedezetét beépítette intézményfinanszírozásként, amit a szükségletének megfelelően biztosítunk is számukra.

Tisztelt Képviselő-testület !

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 rendelettervezet elfogadását.

Füzesgyarmat, 2014. augusztus 22.

Bere Károly
polgármester