



Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesterétől
5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám
☎ (66) 491-956 Fax: 491-361

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. november 14-én tartandó rendkívüli ülésére

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. sz. módosítása

Előterjesztést készítette: Nagy Izabella, pénzügyi osztályvezető
Elfogadás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten betérjesztem a 2018. 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 2018. 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: 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 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, a kapott pályázati összegek tartalékba helyezése. Ezzel természetesen a bérekhez kapcsolódó munkáltatói járulék sor is módosításra került.

Átcsoportosításként szerepel minden intézménynél a béren kívüli juttatások (cafeteria) felhasználási helyre történő átvezetése.

A közfoglalkoztatásra megkötött támogatói szerződések miatt az előirányzatok megemelésre kerültek. A saját bevételek növekményei és azok felhasználásai kerültek előirányzat-módosítással a „helyükre”.

Ebben az időszakban lett szerződés szerint kiutalva a TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00021 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése elnevezésű pályázatra 129.287.676 Ft. A pályázati összeg mind a bevételi, mind a kiadási oldalon előirányzat-módosítást eredményezett. Módosításra került a Polgármesteri Hivatal, a Füzesgyarmati Gyógycentrum Szolgáltató, a Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény és a „Lurkófalva” Óvoda kiadási és bevételi előirányzata ugyanazzal az összeggel. A finanszírozás összegek, az előző évi költségvetési maradványok kerültek beépítésre, míg kiadási oldalon a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások emelkedtek.

Fentiekén túl, a Belügyminisztérium iránymutatása alapján a költségvetési rendeletünkben a tervezett hitelfelvételt, valamint annak célja szerinti felhasználását is rögzítenünk kellett, így azok összegével mind bevételi mind kiadási oldalon módosult a költségvetési rendeletünk.

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 rendelettervezet elfogadását.

Füzesgyarmat, 2018. november 12.

Bere Károly
polgármester