



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

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. február 26-án tartandó ülésére

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének III. sz. módosítása

<u>Előterjesztő:</u>	Koncz Imre polgármester
<u>Előterjesztést készítette:</u>	Nagy Izabella pénzügyi osztályvezető
<u>Véleményezi:</u>	A Képviselő-testület mindhárom bizottsága
<u>Elfogadás módja:</u>	Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten betérjesztem a 2024. 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 2024. 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 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.

Megtörténtek a szükséges átcsoportosítások, mivel nem mindenhol állt rendelkezésre pontos adat a költségvetés tervezésekor, ezért év közben szükséges az átvezetések elvégzése.

A központi költségvetési támogatás emelkedett az októberi felmérésben megadott adatok alapján, valamint a közfoglalkoztatásra megkötött támogatói szerződések miatt az előirányzatok megemelésre kerültek mindkét oldalon.

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

Módosításra került a Polgármesteri Hivatal, a Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény, és a Füzesgyarmati „Lurkófalva” Óvoda kiadási és bevételi előirányzata ugyanazzal az összeggel, valamint beépítésre került a Füzesgyarmati Napközi Konyha előirányzata is, mely az októberi testületi ülésen került elfogadásra, valamint ezen intézménynél is megtörténtek a szükséges előirányzatomódosítások is. Az előterjesztés tartalmazza még a Füzesgyarmati Gyógycentrum Egészségügyi Szolgáltató adatait is, azonban az Intézmény megszűnése óta változás nem történt az összegekben. 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, 2025. február 20.

Koncz Imre
polgármester