

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2014. február 27-án tartandó ülésére

Tárgy: Déaványa Város Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosítási javaslata.

Tisztelt Képviselő – testület!

A 2013. évi költségvetés módosítására vonatkozó javaslatot megalapozó jogszabály az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése.

„(5) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, **de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.** Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Szükséges is módosítani, hiszen a pénzforgalmi év lezárása után az egyeztetések eredményeként látjuk, hogy az előirányzatok hogyan alakultak a teljesített adatokhoz viszonyítva, amit rendezni kell kiemelt előirányzatok, részelőirányzatok közötti átvezetésekkel. Fontos, hogy minden teljesített kiadásnak legyen előirányzata.

Erre azért van szükség, mert a tervezés idején nem ismertük a pontos felhasználást, vagy nem jól határoztuk meg a főkönyvi számlákat. E tételek módosítási javaslata a bevételi és kiadási főösszegre hatást nem gyakorolnak, csupán a jogcímek közötti átcsoportosításra irányulnak.

A módosítási javaslat ezen túl kitér az utolsó önkormányzati rendelet megalkotása óta eltelt időszak alatt érkezett pótelőirányzatok bedolgozására, a Képviselő-testület azon döntéseire, amelyek a költségvetés előirányzatát bármilyen irányban befolyásolják.

A Képviselő-testület a 2013. évre szóló költségvetést a 4/2013. (III.1.) önkormányzati rendelettel fogadta el. A költségvetés fő összege 1.423.200 e Ft bevétellel, 1.487.503 e Ft kiadással és 64.303 e Ft egyenleggel került elfogadásra. A bevételi oldalon a negatív egyenleg felhalmozási célú, amely belső finanszírozással fejlesztési célú pénzmaradványból került kiegyenlítésre. Az eredeti előirányzatban a forrásoldalon „címkézett bevétel” az önkormányzatok működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás (továbbiakban: MÜKI), 68.604 e Ft összeggel. A pályázat ezzel a támogatás igénnyel készült el, amelyből 29.800 e Ft-ot hagyott jóvá a bíráló. Erről tájékoztattuk a Képviselő-testületet.

A költségvetés módosítására eddig háromszor került sor, amely szerint a költségvetés fő összege 1.487.503 e Ft-ról 2.066.673 e Ft-ra változott. A mostani módosítási javaslatunk bevétellel kiadással egyezően 180.454 e Ft növekedésre vonatkozik. A rendelet elfogadása után a bevételi és kiadási előirányzatainak fő összege 2.066 673 e Ft-ról 2.247.127 e Ft-ra változik.

A költségvetés fő összege az eredeti előirányzathoz viszonyítva összesen 759.624 e Ft, ami 51,1%-os növekedésnek felel meg.

A növekedés egy része a pénzmaradvány, ami 332.654 e Ft. Technikai bevétel a 3-5. sorban az áfa elszámolás, ami az intézményi működési bevételek jelentős növekedését jelenti 110.599 e Ft, ez átmenő tétel a költségvetésen, amivel a kiadási oldalon is találkozunk kiadás növelő tétel címen, de az előirányzatot biztosítani kell, ezért szerepel a javaslatban. Jelentős a közfoglalkoztatottak foglalkoztatását biztosító támogatás is, valamint az elért többletbevétel a helyi-adóból. Részletesen majd a javaslatoknál jogcímenként.

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok

1. Bevételekről B jelű táblázatok alapján

Az intézményi működési bevételek módosítási javaslat B-Ö tábla A/oszlop 123.389 e Ft növekedést mutat, javaslatunk erre vonatkozik. A módosított előirányzat 213.819 e Ft-ról 337.208 e Ft-ra változik.

A B-1 tábla önkormányzat módosítási javaslat oszlopban 120.736 e Ft, ebből az áfa rész 109.543 e Ft, átmenő tétel, ebből elkölthető többletbevételünk nem keletkezik.

A kamatbevétel szintén az önkormányzatnál van, túl óvatosan tervezetünk, mert az eredeti előirányzathoz viszonyítva megduplázódott a bevétel.

A B-3 tábla közös önkormányzati hivatalnál a (továbbiakban KÖH) módosítási javaslat 1.478 e Ft, 8.586 e Ft-ról 10.064 e Ft-ra nő az előirányzat.

A B-4 tábla DÁMK intézménynél a módosítási javaslat 1.175 e Ft, 22.606 e Ft-ról 23.781 e Ft-ra nő az előirányzat.

A módosítási javaslat a teljesített adatok alapján lett kezdeményezve, melyek beépültek a mellékelt rendeletervezetbe.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételek előirányzata 196.685 e Ft-ról 263.564 e Ft-ra változik, a növekedés 66.879 e Ft módosítási javaslatra vonatkozik.

A legjelentősebb módosítási javaslat a helyi adó soron látható, azok közül is az iparüzési adónál. Az alábbi táblázatban adónemenként bemutatjuk a tervezett- és módosított előirányzatokat és a teljesített adatokat is.

Adatok= ezer forint

Adónemek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosítási javaslat	Teljesített adatok 2013. december 31.
magánszemélyek komm. adója	22.000	2.629	24.629
iparüzési adó	153.181	60.051	213.232
talajterhelési díj	0	1.389	1.389
adópótlék, bírság	2.000	1.687	3.687
idegenforgalmi adó	0	175	175
Összesen B-Ö tábla B/sor	177.181	65.931	243.112

A gépjárműadóból az önkormányzatot megillető elért bevétel 482 e Ft-tal nő, a lakbérből teljesült bevétel pedig 466 e Ft-tal.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk 4.547 e Ft növekedésre irányul. A módosított előirányzat 30.490 e Ft-ról 35.037 e Ft-ra változik. A növekedés egy része (1.667 e Ft) abból van, hogy az ORGANOFERM felhalmozódott adóssága egy összegben kiegyenlítésre került. A felhalmozási célú pénzeszköztárvétel a megalakulóban lévő úttársulások és a már megalakult úttársulás tagjainak befizetéséből van a növekedés 2.685 e Ft. Figyelni kell azokat a befizetéseket, amelyek a 2014. évben megvalósítandó útépitésekhez kapcsolódnak, a pénzmaradvány részévé vált.

B-Ö tábla/15. sor támogatásértékű működési bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk 41.284 e Ft növekedésre irányul, így a módosított előirányzat 309.036 e Ft-ról 350.320 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva megkétszereződött. A foglalkoztatás támogatására 2013. évben 209.116 e Ft támogatást kaptunk.

A módosítási javaslat összegéből 39.362 e Ft az önkormányzat gazdálkodási körére vonatkozik (B-1 tábla/15 sor.), ebből egyenlegében 9.715 e Ft a foglalkoztatás támogatására vonatkozik. Az Egészségbiztosítási Pénztár a IV. számú háziiorvosi körzet finanszírozására

5.215 e Ft-ot utalt, nem volt előirányzata rendezni kell, a Gyógyászaton a tervezettől 5.719 e Ft-tal több teljesült, ez alul volt tervezve, a védőnőknél pedig 142 e Ft-tal kevesebb teljesült. A mezőgazdaságban támogatás címén 10.307 e Ft-tal több teljesült, mint az előirányzat. Ezen a jogcímen kell rendezni Ecsegfalva Község Önkormányzattal az Intézményfenntartó Társulás megszűnéséből adódó elszámolást, 2.767 e Ft, valamint a Többcélú Társulástól a 2012. évi elszámolásból még átutalt 2.206 e Ft előirányzatát is.

A támogatásértékű bevételek mind kiadáshoz kötődnek, azok finanszírozását biztosítják, így a kiadási oldalon is megjelenik ez a módosítási javaslat.

A DÁMK intézménynél a módosítási javaslat 1.922 e Ft, ezekkel a tételekkel módosul a támogatásértékű bevételek összesen 41.284 e Ft-tal.

A támogatásértékű felhalmozási bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk egyenlegében 14.031 e Ft csökkenésre irányul. A módosított előirányzat 461.688 e Ft-ról 447.657 e Ft-ra változik. Főbb tételekről a teljesség igénye nélkül. A módosítási javaslat egy része sorok közötti rendezést jelent, amely összeg egy része átkerül a 18. sorba, mint növekedés. Ez a tétel a csapadékvíz IV. üteméhez kapott hazai támogatás 6.187 e Ft, ott a helye azon a soron. Így a költségvetés fő összegére ez a javaslat nincs hatással. Az átcsoportosítás oka, hogy a központosított előirányzatot eredetiben nem lehet tervezni, annak ellenére sem, hogy a fenti beruházásunkhoz kapcsolódó EU Önerő Alap jogcímen jóváhagyott támogatás 2013. évben lehívhatóvá vált a forrást a tervezeténél számításba vettük csak más soron.

Az Energetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva, pályázat záró kifizetési kérelem elfogadása után még 1 449 e Ft-ot kaptunk. Csökken a támogatásértékű bevétel módosítási javaslata 6 960 e Ft-tal ami abból van, hogy a Vízmű-társulattól a tervezett előirányzat nem teljesült a szennyvíz-tisztítótelep rekonstrukciós munkálataira előirányzott összeg alapján. Teljesült viszont a Társberuházói megállapodás alapján a szennyvízelvező hálózat bővítés és úthelyreállítás a Sport - Mátyás - Mikszáth utcában. Forrása a Társulatnál lévő pénz volt.

A támogatásértékű bevételek egyenlegében mindösszesen 27 253 e Ft-tal nő a fentiekben részletezettek szerint.

Az önkormányzatok költségvetési támogatás a módosítási javaslat alapján 42.758 e Ft-tal csökken így a költségvetési támogatások módosított előirányzata 508.896 e Ft-ról 466.138 e Ft-ra módosul.

B-Ö 17. sorban az előirányzat 36.702 e Ft-tal csökken az alábbiak szerint:

- óvodapedagógusok pótlólagos támogatása (sorok között módosul 18 sor.) 4.472 e Ft,
- MŰKI különbsége (68.604-29.800 e Ft) - 38.804 e Ft,
- októberi lemondás óvodára vonatkozóan - 2.370 e Ft,

B-Ö 18. sorban az előirányzat 8.470 e Ft-tal nő az alábbiak szerint:

- óvodapedagógusok pótlólagos támogatása (sorok között módosul) - 4.472 e Ft,
- Átvezetés 16. sorból csapadékvíz IV. ütem miatt 6.186 e Ft,
- Erzsébet utalvány természetbeni 6.357 e Ft,
- „Magyarország szeretlek” program megvalósításához 400 e Ft.

B-Ö 20. sorban csökken az előirányzat 17.886 e Ft-tal, mert az egyes jövedelempótló támogatásokra az előirányzott kifizetéseknél kevesebb került felhasználásra, így a visszaigénylésből tervezett bevétel is kevesebb lett. A módosítás a kiadási oldalon is megjelenik.

B-Ö 22. sorban nő az előirányzat 3.360 e Ft-tal így a módosított előirányzat 44.058 e Ft-ról 47.418 e Ft-ra módosul. A módosítás a szerkezetátalakítási tartalék felhasználásának részletes szabályairól szóló 22/2013.(VI.11.) BM. rendelet alapján a köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos kiadáshoz járul hozzá, február 28-ig kell felhasználni és a zárszámadásban elszámolni.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése sorban a módosítási javaslat alapján nő az előirányzat 1.699 e Ft-tal, így a módosított előirányzat 12.850 e Ft-ról 14.549 e Ft-ra nő. A tervezés idején pontosan nem lehet kiszámolni, így a teljesítéshez igazítva előirányzatot kell rendezni.

A költségvetési bevételek módosítási javaslat 181.009 e Ft-ra vonatkozik, így az előirányzat 1.733.464 e Ft-ról 1.914.473 e Ft-ra nő.

A pénzforgalom nélküli bevételek jogcímen a módosítási javaslat egyenlegében 555 e Ft csökkenésre vonatkozik, ami abból van, hogy a befizetési kötelezettség 2012. évről megtörtént és előirányzatot kell tervezni.

Fentieket összefoglalva a mindösszesen bevételek módosítása oszlopban a javaslat 180.454 e Ft növekedést mutat, így a módosított előirányzat 2.066.673 e Ft-ról 2.247.127 e Ft-ra módosul a rendeltetvézet elfogadása után.

2. Kiadásokról K jelű táblázatok alapján

A személyi juttatások előirányzata mindösszesen a K-Ö tábla I. sor 10.486 e Ft-tal nő, az eredeti előirányzat 415.102 e Ft-ról 425.588 e Ft-ra változik.

Az önkormányzatnál K-1 tábla I. sor a növekedés 8.532 e Ft, ami részben a közfoglalkoztatottakra vonatkozik. Ezen túl nem volt előirányzata a IV. számú háziiorvosi körzetben az asszisztens bérének, járulékainak, ugyanígy a középiskolában az étkeztetéssel foglalkozó közalkalmazottnak sem ezeket az előirányzatokat a teljesített adatokhoz viszonyítva rendezni kell.

A KÖH-nál módosítási javaslat egyenlege nulla, sorok közötti átcsoportosítást jelent.

A DÁMK intézmény gazdálkodási körében a módosítás 1.954 e Ft előirányzat növelésre vonatkozik.

A munkaadókat terhelő járulékok változása 15.270 e Ft csökkenést mutat, így a módosított előirányzat 90.206 e Ft-ról 74.936 e Ft-ra csökken.

Az önkormányzatnál a csökkenés 10.873 e Ft, ami abból van, hogy 2012. évben az év végi egyeztetések során bukkott ki, hogy a járulék elszámolás egy részénél nem lett figyelembe véve a kedvezmény, amit jeleztünk, jogos volt, de annak jóváírása a 2013-as évben valósult meg.

A KÖH-nál egyenlegében csökken a munkaadókat terhelő járulékok 813 e Ft-tal, ami abból van, hogy a személyi juttatás csökkenésével azonos irányban mozog a járulék, de a csökkentést terheli a járulékkedvezményből adódó befizetési kötelezettség a 25 év alatti illetve az 55 év feletti munkavállalókra vonatkozóan.

A DÁMK intézménynél is ez a magyarázat. Egyenlegében csökken a munkaadókat terhelő járulékok 3.584 e Ft-tal. A járulékkedvezmény „csak” papíron jelenik meg, hiszen egyfelől kedvezmény, másfelől befizetési kötelezettség.

K-Ö tábla/III. sor dologi kiadások egyenlegében csökken 29.750 e Ft-tal, így a módosított előirányzat 429.904 e Ft-ról 400.154 e Ft-ra csökken. A módosítási javaslat mindhárom gazdálkodási körben érintett. Főbb tételekről az alábbiak szerint.

Az önkormányzatnál a készletbeszerzés soron legnagyobb tétel csökkentését az indokolja, hogy amikor a 2013. évi költségvetést tervezetük nem volt biztosítva a közfoglalkoztatottak részére az amivel dolgozhatnak, amiből értéket teremthetnek, nevezetesen a sóder, cement stb. A Képviselő-testület döntött arról, hogy erre nettó 9.449 e Ft-ot biztosít. Időközben a készletbeszerzés támogathatóvá vált, így az előirányzat megmaradt, növeli a tartalékot. A mezőgazdaság feladaton elmaradt készletbeszerzés 3.437 e Ft, a IV. sz. háziiorvosi körzetet fel kellett szerelni, a közfoglalkoztatás szakfeladatra kellett még előirányzatot biztosítani. Ez a módosítási javaslat sok-sok tételből alakult ki, úgy egyenlegében kiegyenlíti egymást, az a nettó 9.449 e Ft előirányzat csökkenés pedig indokolt.

A szolgáltatások soron a módosítás 46.097 e Ft csökkenésre vonatkozik, ami részben megtakarítást, részben pontatlan tervezést, vagy bázisadat hiányának ismeretéből adódott. A mezőgazdaságban szolgáltatás soron az előirányzat elmaradás 27.568 e Ft, hozzá másik soron az áfa, az ifjúsági tábor működtetéséről semmi bázisadatunk nem volt, bőven terveztük a maradvány 6.874 e Ft, a középiskolai étkeztetésre az intézmény adatai alapján tervezetünk, sokkal kevesebb volt az igénylő ott is van maradvány 4.630 e Ft. A szúnyoggyérítés kevesebbe került 2.276 e Ft-tal, a IV. számú háziiorvosi körzet működtetésére pedig

előirányzatot kellett teremteni 2.392 e Ft teljesített összeggel egyezően. Ezek csak a legnagyobb tételek, mert a többi nagyságrendjében kiegyenlítődik.

A KÖH-nál módosítási javaslat a szolgáltatási soron 455 e Ft-tal nő.

A DÁMK intézmény gazdálkodási körében a módosítás csökken 4.062 e Ft-tal, ami átvezetésre kerül a készletbeszerzés sorra.

Egyéb kiadások előirányzat mindösszesen (K-Ö tábla IV. sor) csökken 21.827 e Ft-tal, így a módosított előirányzat 146.482 e Ft-ról 124.655 e Ft-ra csökken. Ez a módosítási javaslat az önkormányzatnál 18.889 e Ft csökkenést jelent. Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belül csökken 9.415 e Ft-tal. Nem került elszámolásra a Hétszínvirág alapítvány pályázati támogatás megelőlegezése- összege 9.768 e Ft - mint maradvány számolunk vele, de 2014. évi költségvetésbe beterveztük. A többi apróbb előirányzat módosítási javaslat kiegyenlíti egymást egyenlegében.

Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson kívülre csökken 1.454 e Ft-tal. Döntött a Képviselő-testület arról, hogy a Református Egyházközség részére 1.500 e Ft visszafizetendő kamatmentes kölcsönt nyújt a felújítási munkálatok elvégzésére, a kifolyósításra eddig nem került sor, így azt visszavételezzük.

Az önkormányzat által nyújtott támogatások előirányzata csökken 11.532 e Ft-tal, ebből az önkormányzatnál K-1 tábla /17 sor módosul az előirányzat 8.020 e Ft-tal a KÖH-nál pedig 3.512 e Ft-tal. A csökkenés abból adódik, hogy az egyes ellátások kifizetése nem úgy valósult meg, ahogyan a tervezetbe volt. Erre már a bevételeknél is utaltam, hiszen a visszaigénylés a kifizetésektől függ, kivétel az, amit az önkormányzat saját önerőből old meg.

Általános tartalék egyenlegében nő 128.015 e Ft-tal, 33.802 e Ft-ról 161.817 e Ft-ra módosul.

Csökken az általános tartalék egyenlegében 48.945 e Ft-tal, a költségvetési támogatások soron bemutatott nem teljesült bevételekkel, részletezve az előterjesztés 3. oldalán.

Nő az általános tartalék az alábbi tételekkel:

– működési megtakarítás, feladatmaradás....	51.441 e Ft,
– Fel nem használt intézményfinanszírozás	4.083 e Ft,
– Működési bevétel-többlet, for.áfa, kamat	81.396 e Ft,
– pénzforgalom nélküli bev. befiz.köt.	678 e Ft,
– <u>támogatás értékű működési bevétel</u>	<u>39.362 e Ft</u>
Összes növekedés	176.960 e Ft

Működési kiadás összesen 1.115.496 e Ft-ról 1.187.150 e Ft-ra módosul az előterjesztésben leírtak szerint.

A céltartalék egyenlegében 58.787 e Ft-tal nő, 285.297 e Ft-ról 344.084 e Ft-ra módosul.

A növekedés egyenlegében abból van, hogy az elmaradt feladatok előirányzata megmaradt, az tartalékként funkcionál a 2014. évi költségvetésbe megvalósítandó célként beépítésre került. Ilyen a ravatalozó tetőfelújításra tervezett pénz, a temetőben kegyeleti park kialakítása, vagy a sportpályán a beléptetőre tervezett összeg is megmaradt, nem valósult meg. Ezek az előirányzatok a kiadás oldalon jogcímek között mozognak, egyik sorból a másik kell vezetni, a fő összegre nincs hatással.

Csökken a tartalék, mert nem volt előirányzata például a fordított áfa fizetési kötelezettségünknek ez 93.529 e Ft.

Felújítási kiadások előirányzata egyenlegében 10.502 e Ft-tal csökken 43.219 e Ft-ról 32.717 e Ft-ra módosul. Ezek a tételek mind vándorolnak a céltartalékba. Ahogyan a céltartalék módosításnál jeleztem az elmaradt feladatok, vagy az előirányzat nélküli feladatok a kiadási jogcímek között rendeződnek. Ilyen például a ravatalozó felújítására biztosított előirányzat itt csökken a céltartalék pedig nő, ellentétben az Alföldvíz Zrt. 3.546 e Ft-tal magasabb összegben végzett felújítást arra pedig az előirányzatot kell biztosítani

Az intézményi beruházások előirányzata egyenlegében 100.602 e Ft-tal nő 511.925 e Ft-ról 612.527 e Ft-ra módosul. Csak ismételni tudom, legnagyobb tétel a fordított adózás miatti áfa befizetés 92.994 e Ft, egyenes adózás miatt 2.433 e Ft.

A DÁMK intézménynél megvalósult beruházás 3.100 e Ft, növeli a módosítási javaslatot, az önkormányzatnál az áfán kívüli tétel egyenlegében 2.249 e Ft, ami több tételből áll és inkább csak pontosítások a megvalósított beruházásokra vonatkozóan a teljesített adatokhoz igazodóan. A KÖH-nál a módosítási javaslat áfával 221 e Ft csökkentésre irányul.

A fenti kiadásokat áfa is terheli, ezzel együtt a módosítás 100.602 e Ft.

Az intézményi beruházások előirányzatán belül az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata 40.087 e Ft-al csökken. Átadott pénzeszközként volt tervezve és nem került felhasználásra munkahelyteremtő támogatás 10.000 e Ft, sportegyesület részére támogatás megelőlegezése 9.193 e Ft, többcélú társulás által benyújtandó pályázathoz önerő családsegítő felújításához 2.833 e Ft, Nagyvárad- Gyomaendrőd vasútépítés közös projekthez hozzájárulás 1.131 e Ft, térfigyelő kamera önerő rész 2.279 e Ft, DAREH közös projekthez fejlesztéshez önerő 2.085 e Ft.

Otthonteremtési támogatásból 250 e Ft nem került felhasználásra, lakossági többlet befizetés pedig szennyvíz,- vízbekötés esetében 250 e Ft. A felsorolt célok valamennyi tétele a 2014. évi költségvetésben megjelent, ami a jelen módosítási javaslatban céltartalékot növeli. Az összefüggés sorok között kiolvasható.

A felhalmozási célú kamatfizetés előirányzata a tervezettől 12.566 e Ft-tal kevesebb lett.

A költségvetési kiadások előirányzatát 180.454 e Ft összeggel javasoljuk módosítani, így a módosított előirányzat 2.012.280 e Ft-ról 2.192.734 e Ft-ra módosul.

A finanszírozási kiadás előirányzat módosítási javaslatot nem tartalmaz.

Az intézményfinanszírozás leköveti a fent gazdasági eseményeket. A halmozódás kiszűrése miatt tájékoztató jellegű, a módosítási javaslat 4.083 e Ft csökkenést mutat. Ebből a DÁMK intézménynél 1.895 e Ft, a KÖH pedig 2.188 e Ft, ami a bevételi táblánál jól látható.

A kiadások mindösszesen módosított előirányzata 2.066.673 e Ft-ról 2.247.127 e Ft-ra módosul.

Tisztelt Képviselő-testület!

Összegezve a 2013. évi költségvetés módosítására tett javaslatot, megállapítható, hogy többnyire a bevételi oldalon elért pluszforrás az csak meghatározott célra költhető, feladatmaradás esetén pedig céltartalékot képeztünk, amit a 2014. évi költségvetés összeállításánál beterveztünk. Ebből adódóan sok mozgástér nincs, hiszen évek között megvalósítandó célokról beszélünk.

A módosítási javaslatok oszlopban az előirányzatok módosítási javaslata megalapozott a Képviselő-testület határozataiban döntött ezekről. Amiről döntés nem kell, csak tájékoztatás az a központi költségvetésből meghatározott célra juttatott forrás.

A módosítási javaslatokat a mellékelt költségvetési rendelettervezetben beépítettük.

Kérem a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztésben részletezett módosítási javaslat tárgyalja meg és alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

A javaslat elfogadásával a 2013. évi költségvetési rendelet módosított fő összege

2.066.673 e Ft-ról bevétellel kiadással egyezően

2.247.127 e Ft-ra módosul.

Dévaványa, 2014-02-18

Valánszki Róbert
polgármester