

J A V A S L A T
a 2013. évi költségvetési pénzmaradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester

Készítette: Pénzügyi Osztály

Ózd, 2014. április 30.

Ózd Város Önkormányzata 2013. december 31-ei **záró pénzkészletének összege 1.475.127 E Ft**, mely tartalmazza az 1.030.000 E Ft rövid lejáratú bankbetétek összegét, valamint az aktív és passzív pénzügyi elszámolások (151.712 E Ft) egyenlegét is. Az aktív és passzív pénzügyi elszámolások olyan kiadások és bevételek, amelyek vagy a 2014. évi költségvetést érintik (intézmények részére nyújtott 2014. évi támogatási előleg, 2014. évet terhelő társadalom- és szociálpolitikai juttatások decemberi kifizetése, 2013. december havi illetmények decemberi kifizetése) vagy olyan téves jóváírások, terhelések, melyek nem az önkormányzat pénzforgalmához kapcsolódnak.

E tételekkel korrigálva a **tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 1.626.839 E Ft, melyből 746.297 E Ft működési célú és 880.542 E Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.**

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összegét tovább módosítja az intézmények önkormányzati támogatásának és az előző évi állami támogatások elszámolásának különbözete.

A Közterület-felügyeletnél a részére ki nem utalt 3.600 E Ft önkormányzati támogatás pénzmaradványt növelő tételként került figyelembe vételre.

Ózd Város Önkormányzata tárgyévi helyesbített pénzmaradványának összegét a Közterület-felügyeletnek ki nem utalt önkormányzati támogatás 3.600 E Ft-tal, a 2013. évi állami támogatások elszámolása miatti visszafizetési kötelezettség 22.194 E Ft-tal, összesen **25.794 E Ft-tal csökkentette.**

Az állami támogatások elszámolása miatti módosító tételek az alábbiak:

Önkormányzatunknak a 2013. évi köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása jogcímen – a feladatmutatók tervezettől való elmaradása miatt - **3.431 E Ft visszafizetési kötelezettsége** keletkezett. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen - a feladatmutatók tervezettől kedvezőbb alakulása miatt - **313 E Ft-tal több támogatásra jogosult** Önkormányzatunk.

Az egyes jövedelempótló támogatások (lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, óvodáztatási támogatás) év végi elszámolásából **1.062 E Ft visszafizetési kötelezettség** keletkezett.

A 62/2006. (III.27.) Korm. rendelet alapján 2013. január 1-jétől vissza kell fizetni az állampolgár által jogtalanul igénybe vett segélyek támogatás részét a központi költségvetés javára, akkor is, ha azt a magánszemély nem fizette vissza. Emiatt **17.834 E Ft –ot kellett visszafizetnie** önkormányzatunknak.

A központosított előirányzatok közül az ózdi martinsalak felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítására kapott támogatásból **160 E Ft-ot** kellett visszafizetnünk.

Az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” programsorozat támogatásából **2 E Ft**, az esélyegyenlőséget, felzárkózást segítő támogatásból **18 E Ft** visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Össességében az Önkormányzat **költségvetési pénzmaradványa 1.604.645 E Ft** (ebből működési célú **724.263 E Ft**, felhalmozási célú **880.382 E Ft**).

A Gazdasági Ellátó Központnál (névváltozás folytán: ÓKIG) 8.400 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 10.000 E Ft szabad, kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány képződött, melynek Ózd Város Önkormányzatához történő átcsoportosítását javaslom.

A módosított pénzmaradvány intézményenkénti levezetését az előterjesztés **1. melléklete**, a feladatonkénti felhasználására vonatkozó részletezést intézményenként **a Határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.**

A központosított előirányzatokból 56.838 E Ft kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználása húzódik át a 2014. évre. Ebből 412 E Ft a lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanításához, 56.426 E Ft az „Ivóvízellátási infrastruktúra és elosztási rendszer fejlesztése” projekthez használható fel.

A pénzmaradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 724.263 E Ft-ot, felhalmozási célokra 880.382 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2013. évben képződött működési pénzmaradványból az áthúzódó működési kötelezettségekre 231.991 E Ft, a 2014. évi költségvetési rendeletben a 2014. évi működési kiadások finanszírozására 476.000 E Ft került figyelembe vételre. Az ezen felül még rendelkezésre álló **16.272 E Ft kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványt javasoljuk a bevételek elmaradása és az önkormányzati kötelező feladatok ellátása során felmerülő, nem tervezett kiadások fedezetére képzett működési tartalékba helyezni.**

A 2013. évi felhalmozási pénzmaradványból a 2013. évről áthúzódó felhalmozási kötelezettségekre 768.527 E Ft, a 2014. évi költségvetési rendeletben 2014. évi felhalmozási hiány finanszírozására 98.074 E Ft került figyelembe vételre.

Az ezen felül még rendelkezésre álló **13.781 E Ft kötelezettséggel nem terhelt maradványt javasoljuk a váratlan kiadásokra, pályázatok finanszírozási problémáinak áthidalására képzett felhalmozási tartalékba helyezni.**

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2014. (IV.30.) határozata

a 2013. évi költségvetési pénzmaradvány felhasználásáról

ÓZD Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A Képviselő-testület jóváhagyja az **1.604.645 E Ft** költségvetési pénzmaradvány intézményenkénti előirányzatait az alábbiak szerint:

<i>Intézmény megnevezése</i>	<i>Költségvetési pénzmaradvány</i>	<i><u>Ebből:</u></i>				
		<i>Személyi jellegű kiadások fedezete</i>	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó fedezete</i>	<i>Dologi kiadások fedezete</i>	<i>Felhalmozási kiadások fedezete</i>	<i>Működési tartalék fedezete</i>
Gazdasági Ellátó Központ (ÓKIG)	69 098	20 639	3 851	42 796	1 812	
Ózdi Művelődési Intézmények	4 556	2 310	624	1 622		
Város- és Sportlétesítmény-Üzemeltető Intézmény	86 358	64 559	8 716	8 184	4 899	
Ózdi Polgármesteri Hivatal	13 019			11 599	1 420	
Közterület-felügyelet	8 446	2 182	296	2 698	3 270	
Ózdi Sportszervező Iroda	620	193	45	382		
Ózd Város Önkormányzata	1 422 548	2 618	836	533 841	868 981	16 272
Ö s s z e s e n:	1 604 645	92 501	14 368	601 122	880 382	16 272

- 2.) A Képviselő-testület az intézményenkénti pénzmaradványok tételes felosztását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

Felelős: a.) az intézmények kiértékeléséért a Pénzügyi Osztály Vezetője

- b.) a pénzmaradvánnyal összefüggő feladatok megvalósításáért, az előirányzatok rendezéséért az érintett intézmények vezetői.

Határidő: 2014. május 10., illetve folyamatos

