

JAVASLAT
a 2012. évi költségvetési pénzmaradvány felhasználására

Előterjesztő: Polgármester

Készítette: Pénzügyi Osztály

Ózd, 2013. április 24.

Ózd Város Önkormányzata 2012. december 31-ei **záró pénzkészletének összege 1.319.194 E Ft**, mely tartalmazza a 997.500 E Ft rövid lejáratú bankbetétek összegét, valamint az aktív és passzív pénzügyi elszámolások (98.276 E Ft) egyenlegét is. Az aktív és passzív pénzügyi elszámolások olyan kiadások és bevételek, amelyek vagy a 2013. évi költségvetést érintik (intézmények részére nyújtott 2013. évi támogatási előleg, 2013. évet terhelő társadalom- és szociálpolitikai juttatások decemberi kifizetése) vagy olyan téves jóváírások, terhelések, melyek nem az önkormányzat pénzforgalmához kapcsolódnak.

E tételekkel korrigálva a **tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 1.417.470 E Ft, melyből 625.384 E Ft működési célú és 792.086 E Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.**

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

Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága részére 2.394 E Ft, az Ózdi Művelődési Intézmények részére 5.221 E Ft, a Város- és Sportlétesítmény-üzemeltető Intézmény részére 4.545 E Ft, az Ózd Városi Polgármesteri Hivatal részére 18.951 E Ft, az Ózdi Sportszervező Iroda részére 225 E Ft ki nem utalt önkormányzati támogatás pénzmaradványt növelő tételként került figyelembe vételre.

Ózd Város Önkormányzata tárgyévi helyesbített pénzmaradványának összegét az intézményeknek ki nem utalt önkormányzati támogatás 31.336 E Ft-tal, 2012. évi állami támogatások elszámolása miatti visszafizetési kötelezettség 6.533 E Ft-tal, összesen **37.869 E Ft-tal csökkentette.**

A 2012. évi normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló feladatmutatók tervezettől kedvezőbb alakulása miatt **2.391 E Ft-tal több normatív állami támogatásra jogosult Önkormányzatunk.** Ebből a közoktatási feladatmutatókhoz kapcsolódóan 2.360 E Ft, a települési folyékony hulladék ártalmatlanítás jogcímen 31 E Ft többlettámogatás keletkezett.

A tényleges mutatók alapján **4.055 E Ft-tal** kevesebb normatív, kötött felhasználású támogatásra jogosult Önkormányzatunk.

A 2012. évi jövedelemkülönbség-mérsékléssel való elszámolás során **3.501 E Ft** visszafizetési kötelezettség keletkezett.

A központosított előirányzatok közül a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásából **1.368 E Ft-ot** kellett visszafizetnünk.

Összességében az Önkormányzat **költségvetési pénzmaradványa 1.410.937 E Ft (ebből működési célú 618.851 E Ft, felhalmozási célú 792.086 E Ft).**

Az Ózdi Művelődési Intézményeknél 7.199 E Ft, a Város- és Sportlétesítmény-üzemeltető Intézménynél 17.109 E Ft, az Ózd Városi Polgármesteri Hivatalnál 14.469 E Ft szabad, kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány képződött, melynek Ózd Város Önkormányzatához történő átcsoportosítását javasoljuk.

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

A központosított előirányzatokból 17.626 E Ft kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználása húzódik át 2013. évre, mely az oktatási intézményeknél az esélyegyenlőséget, felzárkózást segítő intézkedésekre használható fel.

A pénzmaradvány felosztására vonatkozó javaslat **működési célokra 618.851 E Ft-ot, felhalmozási célokra 792.086 E Ft-ot tartalmaz.**

A 2012. évben képződött működési pénzmaradványból az áthúzódó működési kötelezettségekre 288.143 E Ft, a 2013. évi költségvetési rendeletben a 2013. évi működési hiánykiadások finanszírozására 327.227 E Ft került figyelembe vételre. Az ezen felül még rendelkezésre álló **3.481 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 2012. évi felhalmozási pénzmaradványból a 2012. évről áthúzódó felhalmozási kötelezettségekre 634.411 E Ft, a 2013. évi költségvetési rendeletben 2013. évi felhalmozási hiány finanszírozására 157.675 E Ft került figyelembe vételre.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2013. (IV.24.) határozata
a 2012. 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 **1.410.937 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>
Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága	72 275	26 549	3 228	42 498		
Ózdi Művelődési Intézmények	7 087	823	692	5 572		
Város- és Sportlétesítmény- Üzemeltető Intézmény	13 511	0	0	8 089	5 422	
Ózd Városi Polgármesteri Hivatal	13 300			13 300		
Közterület-felügyelet	1 615			1 615		
Ózdi Sportszervező Iroda	288	150	38	100		
Ózd Város Önkormányzata	1 302 861	6 638	1 907	504 171	786 664	3 481
Ö s s z e s e n:	1 410 937	34 160	5 865	575 345	792 086	3 481

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: 2013. április 30., illetve folyamatos