

## Előterjesztés

### A 2007. évi költségvetés teljesítése október 31-ig

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a következő évi költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan tájékoztatni kell a képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának időarányos teljesítéséről is.

Az önkormányzat gazdálkodása a 2007. évi költségvetésről szóló - módosított 7/2007. (II.16.) számú rendeletén alapult.

A módosított költségvetés 73.823 eFt-os hiánya miatt az önkormányzati alapfeladatok ellátását, intézmények szintentartott működtetését, a fejlesztési célú hitel és kamat törlesztési kötelezettséget, a pénzügyi egyensúlyt csak munkabér hitel, illetőleg folyószámla hitel felvétellel lehetett biztosítani. Október 31-én a folyószámla hitel állománya 35.516 eFt volt.

A módosított költségvetés bevételi és kiadási színvonala 9.590 eFt-tal marad el az eredetitől. Az eltérést a 13. havi illetmények időarányos részére leutalt központi támogatás növekménye, az átvett pénzeszköz növekménye, a helyi iparüzési adó kiesése, az adóerőképesség miatti elvonás csökkenése és az ingatlanértékesítés előirányzatának zárolása okozta.

A 661.680 eFt-ra módosult költségvetés bevételi előirányzatának teljesítése 73,0 % míg a kiadási előirányzaté 75 %.

Az első félévi beszámoló óta pályázaton az óvoda nyert az udvari ütőcsillapításra támogatást, mely összeg még nem érkezett meg, tehát a beszámolóban sem szerepel.

#### Bevételek

A bevételek 10 havi teljesítése 483.051 eFt (73,0 %), mely bevételi nemenkénti részletezését az 1., 1/A, és 2. számú melléklet tartalmazza. A bevételeken belül a működési bevételek 90.188 Ft-os (81,76 %) teljesítése az időarányostól 1,54 %-al elmaradt. A helyi adóbevételek teljesítése 75,67 %-os, melyet egyrészt a december 15-ig esedékes iparüzési adó befolyásol. A helyi iparüzési adó szempontjából a 2006. évről benyújtott bevallások – több nagyadózó esetében – jelentős negatív elszámolási különbözetet tartalmazott. Jelenleg folyamatban van két vállalkozás számlarendezése, melyek adótartozás fejében elvégzett munkákról szólnak. A két számla együttes összege 1 millió Ft közelében várható. Ez az összeg csak mérsékelten kompenzálja a negatív elszámolási különbözetből keletkező adókieséseket. Az előirányzat módosítására a feltöltési kötelezettség teljesítési határidejét követően teszünk javaslatot. Az átengedett adó teljesítése 83.280 e Ft (99 %), a központi támogatás 122.097 eFt (83,97 %) időarányosnak mondható.

A felhalmozási bevételek teljesítése 2.325 eFt 68,34 %.

A bevételek közül kiemelten a működési bevételek teljesülése címenként:

Igazgatási tevékenység: 4.040 e Ft ( 104,02%), Település üzemeltetés 8.335 e Ft (67,66 %), szociális ellátás 6.932 eFt (139,2 %), egyéb feladat 12.793 eFt ( 89,41 % ), óvoda 4.034 e Ft( 79,5 %), iskola 14.485eFt (80,23%), egészségügy 33.971 eFt (87,22 %), hivatásos tűzoltók 40 eFt ( 80 %), Művelődési központ 5.376 eFt (63,79 %).

Az időarányostól alacsonyabb a tényleges bevétel a Településüzemeltetés címen. Az eltérést a közhasznú foglalkoztatás miatti bevételkiesés okozta. További elmaradás van a lakásvásárlás támogatás megtérítés tekintetében. A szociális étkeztést a tervezettnél többen veszik igénybe, ezért a működési bevételünk is megemelkedett. Az óvodai ellátás esetében az étkezési térítési díj bevétel csökkenése jelentkezik. Az igazgatás esetében az igazgatási díjbevétel növekedett, ez okozza a bevételi számla túlteljesülését.

Az egészségügy szakfeladatokon a többletbevételt a vizitdíj nem tervezett bevétele, valamint a kórházzal kötött megállapodás pozitív, 320 eFt-os többlete jelenti.

## Kiadások

A módosított 661 680 eFt előirányzathoz 495 407 eFt (75,0 %) került felhasználásra, melynek részletezését az 1. 3. és melléklet tartalmazza. A működési célú kiadások 79,64 %-a, a fejlesztési kiadások 12,75 %-a került felhasználásra. Az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények működtetése hitel igénybevételével biztosított volt.

A teljesített kiadások 4,45 %-a fejlesztési célú, 95,55 %-a működési célú kiadás. A 495 407 eFt kiadás 47,2 %-a személyi jellegű, 15,2 %-a munkaadót terhelő járulék, 23,6 %-a dologi kiadás, 6,1 %-a szociálpolitikai juttatás, és 1,3 %-a működési célú pénzeszköz átadás, 2,0 % előző évi működési hitel visszafizetés míg 3,9 % -a fejlesztési, beruházási hitel visszafizetése, és fejlesztési célú kiadás 0,16 %.

A személyi juttatás 234 117 eFt-ot (80,57 %) teljesítése az időarányostól mérsékelten elmarad. A munkaadót terhelő járulékok elszámolt összeg 75 480 eFt (81,83 %), a dologi kiadások együttes összege 116 811 eFt (74,68 %).

**A Művelődési Központ finanszírozása 72 340 eFt (76,08 %)**

**Működési célú pénzeszköz átadásként 6 563 eFt (73,28 %) került elszámolásra.** Sporttámogatásra 5 354 eFt-ot (79,94 %) fizettünk ki. A Nyugdíjas klubok támogatásként 260 eFt-ot vettek igénybe, melyből 160 eFt november hónapban került felhasználásra, tehát jelen beszámoló az összeget még nem tartalmazza. Az intézmények kulturális alapjáról 60 eFt a szlovák kisebbségi önkormányzat által szervezett nemzetiségi napra került felhasználásra. További 60 eFt került megajánlásra a Cigány Kisebbségi Önkormányzat nyári programjához, melynek átütőmozgása jelen testületi ülés napirendje. A nyári programok támogatására 200 eFt-ot költöttünk, a hittartáborozást 50 eFt-tal, a Történelmi Militari tábor 60 eFt-tal, a Repülénapot 90 eFt-tal támogatta a testület.

A polgármesteri Keretből 5 eFt az Anyatejes világnap alkalmából, 10 eFt a Salgó BOXTEAM támogatására, 10 eFt az evangélikus egyházközség támogatására, 20 eFt a farangi bál támogatására került felhasználásra.

**Szociálpolitikai juttatásra 30.501 eFt-ot (102,59 %) használtunk fel.**

**Fejlesztési kiadások teljesítése 2 654 eFt (10,73 %) , mely összeg kisebb beszerzésekből tevődik össze:** 58 eFt tűzoltó riasztóberendezés beszerzés, 545 e Ft igazgatás eszközpótlás (3 db nyomtató, 2 db számítógép) , 456 eFt regionális hulladéklerakó fejlesztési hozzájárulás, 110 eFt útpályázathoz tervezői díj, 250 eFt lakásvásárlási támogatás, településrendezési tervmódosítás 768 eFt, 100 eFt az evangélikus leányközségnek, 21 eFt áfa visszatérítés, 346 eFt óvodi felújítás,

A szennyvízprogram beruházáshoz igénybevett hitel törlesztése 9.000 eFt, kamata 2.399 eFt. Az ingatlan vásárláshoz felvett hitel törlesztés 10.100 eFt, kamata 2.950 eFt.

**A kisebbségi önkormányzatok összesített kiadásait az I/B. számú melléklet tartalmazza.**

Gazdálkodásunk a jóváhagyott költségvetésen alapult. A bevételek és kiadások teljesítése a tervezett feladatok ütemezéséhez viszonyítva időarányostól – mind bevételi, mind kiadási szinten – elmarad. A gazdálkodás során több olyan tényező szerepet játszik, mellyel a tervezés folyamán nem tudunk számolni ( vállalkozások gazdasági eredménye, évközi jogszabályváltozások, munkaviszony megszűnés többletköltségei). Az évek óta inflációt nem követő központi támogatás jóideje igen átgondolt gazdálkodásra kényszerít. Az áremelkedések hatását évről-évre a felújítási, karbantartási, felhalmozási kiadások csökkentésével tudjuk ellentételezni. Az elmúlt év hasonló időszakában az 50 millió Ft-os folyószámlahitelünk mellé újabb 50 millió Ft éven belüli lejáratú hitelt voltunk kénytelenek felvenni. Előzetes számításaink alapján hasonló hitel igénybevételét ebben az évben nem

tervezzük, ami nem jelenti azt, hogy 2008. év elején átmeneti likviditási gondjaink nem kényszerítenek újabb átmeneti működési hitel felvételére.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy a költségvetés időarányos teljesítéséről szóló tájékoztató megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2007. november 21.

  
Mezőfi Zoltán  
polgármester

#### **Határozati javaslat:**

Rétság Város Önkormányzat képviselő-testülete a 2007. évi költségvetés időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta, azt elfogadja.

Megállapítja, hogy az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények folyamatos működtetése, az önkormányzat pénzügyi egyensúlya csak folyószámla hitel igénybevétellel volt biztosítható.

A költségvetési hiány előirányzatának további csökkentésére a tervezett kiadások és bevételek előirányzatának pontosításával a költségvetés módosításakor javaslatot kell tenni.

Határidő: folyamatos, majd december 31.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester