

Előterjesztés

A 2007. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület !

A központi támogatás előirányzatának változása, átvett pénzeszköz, bevételi többlet és kiesés, kiadási megtakarítás valamint a működési hiány csökkenésének átvezetése indokolja a költségvetés módosítását.

A költségvetés módosítás szakfeladatonkénti bevételi és kiadási jogcímeit és tételeit a számviteli rend előírásait figyelembe véve a melléklet tartalmazza.

BEVÉTELEK

Központi támogatás meghatározott feladatra kerül lebontásra, így kiadásként is ennek megfelelően kell kimutatni. A központi támogatások engedélyezésekor -a korábbi időszakról eltérően- annak összege állami hozzájárulásra és személyi jövedelemadóra került megosztásra, így a pótelőirányzat feladatását ennek megfelelő tételeken kell biztosítani.

- Gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak évi két alkalommal 5 -5.000 Ft egyszeri támogatásra jogosultak, melyet igénylés alapján a központi költségvetés megtérít. Az októberben kifizetett támogatás összesen 610 eFt-os összegének fedezete pótelőirányzatként rendelkezésre áll.
- Rendszeres szociális segélyre kifizetett összeg 90 %-a szintén visszaigényelhető, mely jogcímen összesen 3.003.7443 Ft központi támogatás került leutalásra.
- Normatív lakásfenntartási támogatás még el nem számolt összegének 90 %-át, 544.500 Ft-ot a központi költségvetés megtérítette.
- Normatív ápolási díjra jogosultak részére kifizetett ápolási díj és járulék 90 %-a, 356.309 Ft pótelőirányzatként lebontásra került.
- A költségvetés korábbi módosításakor átvezetett központi támogatásoknál elmaradt az állami hozzájárulás és szja. szerinti megbontás, mely helyesbítése indokolt. A 12.282.320 Ft-tal a személyi jövedelemadó normatív módon juttatott előirányzata növekszik, a normatív állami hozzájárulás ugyanennyivel csökken.
- Közcélú foglalkoztatásra tervszinten engedélyezett 3.815.519 Ft az eredeti költségvetésben szerepelt, de a havi elszámolások alapján tévesen pótelőirányzatként is feladásra került 3.744.500 Ft. A csökkenés átvezetését kompenzálja a közcélú foglalkoztatás bér és járulék előirányzat maradványa. A tervezett és módosított összeg közötti 71.019 Ft különbözettel az előirányzatot csökkenteni kell, mely fedezetét bérmetakarítás képi.
- A 13. havi illetmények januárban esedékes részére 4.739.342 Ft került engedélyezésre, mely hitel csökkentésre fordítható, mivel ez az elszámolás jellegéből eredően már a 2008. évi költségvetést fogja terhelni.

Átvett pénzeszköz meghatározott célra kerül átadásra. Kiadásként az adott szakfeladaton szerepel

- Gyermektartási díj megelőlegezés címén a gyámhivatal rendelkezése alapján kifizetett teljes összeget az állami költségvetés megtéríti. Ezen a jogcímen még 618.947 Ft volt visszaigényelhető.
- A Gyámhivatal által a nagykorúvá vált állami gondozottak részére megállapított összesen 3.176.188 Ft-ot a központi költségvetés igénylés alapján megtérítette.
- Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásának még el nem számolt összege 28000 Ft.
- Cigány kisebbségi önkormányzat segélyezésre 87.000 Ft-ot biztosított.
- Közhasznú foglalkoztatásra a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján kerül sor. Az engedélyezett foglalkoztatásra biztosított keret 2.344 eFt-tal elmarad a tervezettől. A kiesést kompenzálja a közhasznú foglalkoztatás bér és járulék előirányzat maradványa.
- Óvoda alapítványoktól 1.319 eFt támogatásban részesült, melyből megoldotta az óvodai játszótér ütésállójának beszerzését is.

- Iskola még el nem számolt pályázati támogatásainak különbözete 1.032 eFt. Ugyanakkor a többcélu kistérségi társulás által biztosított tényleges támogatás 1.136 eFt-tal alacsonyabb a tervezett összegtől. A bevételi előirányzat 104 eFt-os csökkenése tartalékból fedezhető.
- Háziorvosi ellátásnál a finanszírozási bevételként elszámolandó vizitdíjból 1.285 eFt, a fogorvosi ellátásnál 412 eFt többlet keletkezett, míg a védőnői szolgálatnál a MEP finanszírozás 9.600 Ft-tal, az anya és gyermekvédelemnél 11.800 -tal elmarad a tervezettől. A keletkezett, összesen 1675,6 eFt hiány csökkentésre felhasználható.
- Az orvosi ügyelet fenntartására az önkormányzatoknak megállapodás alapján 30 Ft/fő/hó támogatást kell fizetni. Fennálló hátralék csökkentése miatt a tényleges bevétel 237 eFt-tal magasabb a tervezettől, mely csökkenheti a működési hiányt.
- Szennyvízcsatorna hozzájárulásra az ütemezettől 240 eFt-tal kevesebb került befizetésre. A kiesés tartalékból kompenzálható.
- Cigány kisebbségi önkormányzat rendezvényét 60 eFt-tal, a szlovák kisebbségi önkormányzat rendezvényét 30 eFt-tal támogatta a képviselő-testület.
- A hivatalnál elrendelt 2 fős létszámcsökkentés tartós betegállomány miatt nem volt végrehajtható, így az ebből tervezett pályázati támogatás sem realizálódott. A kiesést a hivatalnál pótolja a 2 fő felmentési idejére és végkielégítésére tervezett bér és járulék maradvány 3.645.312 Ft-os összege. Az általános iskolánál tervezett létszám csökkentésből ütemezett 582.688 Ft-os pályázati kiesés tartalékból rendezhető.

Egyéb bevételek javasolt módosítását a melléklet tételesen tartalmazza. A módosításhoz szakfeladatonként áttekintettük a bevételi többleteket, kieséseket annak érdekében, hogy a működési célú hitel előirányzata minél nagyobb arányban csökkenthető legyen.

Az adóbevallásokon, illetőleg feltöltési kötelezettségen alapuló iparüzési adó befizetés 12.600 eFt-tal alacsonyabb a módosított előirányzattól. A kommunális adónál 545 eFt, az építményadónál 103 eFt kiesés van, ugyanakkor az adópótlék, birság, talajterhelési díj 2.025 eFt-tal meghaladja a tervezettet. Gépjármű adó többlet 1.127 eFt.

Egyéb kiadások javasolt módosítását a melléklet részletesen és szakfeladat összesítésben is tartalmazza. Itt került kimutatásra szakfeladaton belüli, tételek közötti átvezetés is.

Az iskolai nevelés, sajátos nevelési igényű tanulók ellátása, valamint a napközi otthon szakfeladatok együttes módosított előirányzata 856 eFt-tal haladja meg tervezettet, mely különbözet tartalékból rendezhető. A többlet kifizetés dolgozók tervezettől eltérő jogviszony megszüntetésével, illetve jelentős összegű, nem ütemezett szabadság pénzbeni megváltásával függ össze. A tervezett működési és fejlesztési tartalék, valamint az iskola felújításhoz saját erőként tervezett előirányzat zárolásával a hiány tovább csökkenthető.


Testületi kötelezettségvállalásként a szlovák kisebbségi önkormányzat rendezvényéhez, az úszásoktatásra, valamint az iskolai jótekonysági gálára biztosított keret került kimutatásra. Az iskolai sportkör részére biztosított támogatás felhasználása - külön számla hiányában - közvetlenül a hivatal költségvetésében, külön szakfeladaton jelenik meg, ezért ennek előirányzatát a melléklet szerint helyesbítenni kell, a tiszteletdíjből megállapított támogatással együtt.

A tűzoltóparancsnok nyugdíjba vonulása miatt megállapított jubileumi jutalom, szabadságmegváltás és járulékok együttes 4.184.500 Ft-os előirányzata zárolható, mivel ezek az elszámolás jellegéből adódóan csak 2008. évben jelennek meg költségként.

A módosítások átvezetésével a költségvetés bevételi és kiadási színvonala 48.642.543 Ft-tal csökken és 613.036 eFt-ra módosul. A költségvetési hiány előirányzata 46.524 eFt-tal kevesebb, 27.299 eFt-ra csökkent.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy a költségvetés módosítást megtárgyalni és a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2008. február 18.


Mezőfalvi Zoltán
polgármester

Rétság Város Önkormányzata képviselő-testületének

...../ 2008. (III.) rendelete

A 2007. évi költségvetésről szóló 2/2007.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 1992.évi XXXVIII. törvény 74.§ (1) bekezdése alapján a 2007.évi költségvetés módosításáról – a lebontott központi támogatás, átvett pénzeszköz, egyéb bevétel, valamint a testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§ (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2007.évi Költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét: 48.643.000 Ft-tal csökkenti és a költségvetés bevételi és kiadási színvonalát 613.037.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 48.644 ezer Ft bevételi előirányzat csökkenéséből

- központi támogatás	-9.888 ezer Ft
- normatív módon elosztott szja. növekedés	15.326 ezer Ft
- gépjármű adó és szja. növekedés	1.176 ezer Ft
- helyi adó csökkenés	- 11.223 ezer Ft
- működési bevétel növekedés	2.442 ezer Ft
- működési célú pénzeszköz átvétel csökkenés	- 781 ezer Ft
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	1.097 ezer Ft
- fejlesztési célú visszatérülés	-242 ezer Ft
- Egyéb különféle bevételcsökkenés	- 26 ezer Ft
- Működési hitel csökkenés	-46.524 ezer Ft

2.§ (1) Az önállóan gazdálkodó Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 45.626 ezer Ft-tal, a Művelődési Központ és Könyvtár kiadási előirányzata 3.018 ezer Ft-tal csökken az alábbiak szerint:

	Polgármesteri Hivatal	Műv.Központ és Könyvtár	Önkormányzat összesen
Fejlesztési célú kiadás összesen	- 35.123	267	- 34.856
Előzőből: intézményi felhalmozás	1.547	267	1.814
felújítás	-20.000		- 20.000
fejlesztési tartalék	-16.670		- 16.670
Működési célú kiadás összesen	-10.503	-3.284	-13.787
Előzőből: személyi jellegű kiadás	-9.072	- 27	-9.099
járulék	-1.830	27	-1.803
Dologi kiadás	-4.670	-1.074	-5.744
Szociális ellátás	9.443		9.443
Pénzeszköz átadás	-800		-800
Működési tartalék	-3.574	-2.210	-5.784
Költségvetési kiadások mindösszesen	-45.626	-3.017	-48.643

3.§ Az 1.§-ban megállapított bevételi előirányzat változás és módosított előirányzat

- forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását, valamint a működési és felhalmozási bevételek megoszlását az I és I/A számú
- intézményenként és címenkénti bevételeit a 2. számú melléklet tartalmazza.

- 4.§ Az 1. §-ban megállapított kiadási előirányzat változás és módosított előirányzat
- önállóan gazdálkodó költségvetési szervekenti megoszlását, valamint működési és felhalmozási célú kiadások megoszlását az 1. és 1/A. számú
 - költségvetési szervekenti /címenkénti kiadásait ezen belül kiemelt előirányzatait a 3.számú melléklet tartalmazza.
- 5.§ A Cigány és Szlovák Kisebbségi Önkormányzatok módosított mérlegét az 1/B.számú melléklet tartalmazza.
- 6.§ Felhalmozási kiadások módosított előirányzatát /címenként/ a 4. számú melléklet tartalmazza.
8. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Huszár Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2008. március...

Huszár Zoltán
jegyző