

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



Tárgyalja: PTB
Képviselő-testület

szavazás módja: nyílt ülés
döntés: minősített többség

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület 2010. augusztus 26-i rendes ülésére

**A 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ 6./2010.(IV.12.) RENDELET
MÓDOSÍTÁSA**

**1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ
BEMUTATÁSA**

Tisztelt Képviselő-testület!

A központi támogatás előirányzatának változása, átvett pénzeszköz, keletkezett többletbevétel, illetve bevételi kiesés, valamint felmerült többletkiadások indokolják a költségvetés módosítását. A költségvetés módosítás szakfeladatonkénti bevételi és kiadási jogcímeit tételesen, a számviteli rend előírásait figyelembe véve a melléklet tartalmazza.

BEVÉTELEK

Központi támogatás meghatározott feladatra kerül lebontásra, így kiadásként is ennek megfelelően kell kimutatni. 2010. július 31-ig központi támogatásként érkezett többletnormatívák kerülnek jelen előterjesztésben feladásra

Rendszeres szociális segélyre kifizetett összeg 90 %-a havonta visszaigényelhető, melynek öt két havi összege, illetőleg előleg elszámolási különbözete 409.770 Ft. A bevételi előirányzat terhére a szociális segély kiadási előirányzata ennyivel emelkedik.

Rendelkezésre állási támogatásra kifizetett összeg 80 %-a visszaigényelhető, melynek két havi összege, illetőleg elszámolási különbözete 3.394.920 Ft. A bevételi előirányzat terhére a rendelkezésre állási támogatás kiadási előirányzata ennyivel emelkedik.

Közcélú foglalkoztatásra kifizetett összeg 95 %-a visszaigényelhető, melynek két havi összege, illetőleg elszámolási különbözete 6.675.285 Ft. A bevételi előirányzat terhére a közcélú foglalkoztatás kiadási előirányzata ennyivel emelkedik.

A normatív alapon járó ápolási díj és nyugdíjjáruléka 75 %-a igényelhető vissza, elszámolási különbözete két hónap vonatkozásában 661.598 Ft. A normatív ápolási díj kiadás nem a bevételi növekménnyel azonos összeggel növekszik.

Normatív lakásfenntartási támogatásra kifizetett, és számolt összeg 90 %-át, 716.940 Ft-ot a központi költségvetés megtérítette. A normatív lakásfenntartási támogatás kiadás nem a bevételi növekménnyel azonos összeggel növekszik.

Az adóerő képességgel ez évben először a félévi beszámoló keretében kellett elszámolni. Az adóerő képesség csökkenése miatt személyi jövedelemadó kiegészítésünk elvonása 4.593.312 Ft-tal csökkent.

Kriziskezelés támogatására 45.704 Ft-ot kaptunk.

Nyári gyermekétkeztetésre 539.460 Ft-ot igényeltünk,

Könyvtár támogatásra 48.000 Ft-ot kaptunk

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 334.778 Ft volt visszaigényelhető.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 696.000 Ft-ot kaptunk.

Testületi hatáskörben bevételi többletek:

A fejlesztési hitel 2010. évre tervezett összegét további 5.209.269 Ft-os növekménnyel tartalmazza a tervezet. Az emelkedést az urnafal építésére tett és elfogadott ajánlat és az eredeti költségvetésben tervezett összeg különbözete okozza. A működési hitel előirányzatát a bevételek és kiadások jelenlegi teljesítése alapján 1.014 eFt-tal indokolt növelni.

Egyéb bevételek:

A tényleges teljesítés alapján a helyi adók pótléka 700.000 Ft-tal növelhető.

A hivatásos önkormányzati tűzoltóság határozata alapján 30.000 Ft nem tervezett bírság folyt be,

A táncoktatásért kapott szolgáltatási díjbevétel összege június - július hónapban 62.000 Ft.

A Rétsági Kistérség Többcélú társulás Munkaszervezetét a Magyar Államkincstár ellenőrizte. Az ellenőrzés célja a kistérség által igényelt normatívák megalapozottsága volt. Összességében Rétság Városnak az ellenőrzés pozitív különbözetet állapított meg, 1.406.800 Ft-os összeggel.

Bevételi előirányzat helyesbítése:

A félévi beszámoló alkalmával egyeztetésre kerültek a központi előirányzatok. Az óvoda felújítására kapott 10.700 eFt támogatást helyesbíteni kellett. Az Uniós forrásokból átvett pénzeszköz bevételi főkönyvi számláról a Központosított előirányzatok Önkormányzatok és jogi személyiségű társulások európai uniós fejlesztési pályázata saját forrás kiegészítésének támogatására. A főkönyvi számlaszámok közötti átvezetés szerepel a technikai átvezetések között. A házi segítségnyújtás szakértői tevékenysége után kapott 620 eFt támogatás az átvett pénzeszközök között szerepeltethető.

Továbbra is különösen figyelemmel kísérjük a helyi iparüzési adóalap változását. A 2009. évi bevallások beérkeztek, feldolgozásuk megtörtént. Két nagyvállalkozás naptári évtől eltérő üzleti évet alkalmaz. A kettőből egy vállalkozás már bejelentette tevékenységének megszűnését. Bevallásaik benyújtási határideje augusztus 30-a. A két bevallás beérkezése után fogjuk pontosan látni a várható ez évi iparüzési adóbevételeinket. A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján az iparüzési adóbevétel időarányos, módosítást nem igényel.

KIADÁSOK:

Testületi kötelezettség vállalás:

135./2010. (V.27.) számú határozattal a képviselő-testület elfogadta a Rét-Inveszt kft ajánlatát a temető területén előtető és urnafal építésére. Az elfogadott összeg 8.709.269 Ft, a költségvetésben 3.500.000 Ft előirányzat szerepelt. A különbözet a képviselő-testület a fejlesztési hitel terhére biztosította.

136/2010. (V.27.) számú határozattal a képviselő-testület megbízta Lomen Pál értékbecslőt, a volt honvédségi laktanya területén 4 db ingatlan értékbecslésének elkészítésével.

A Képviselő-testület 2009. évben döntött a Kossuth utcai ingatlan megvásárlásáról. A kifizetések folyamatosak, 2010. évre áthúzódnak. A 2010. május 31-és augusztus 31. között kifizetett ingatlanrészek előirányzata jelen előterjesztés alapján kerül rendezésre.

149/2010. (VI.10.) és a 150/2010. (VI.10.) számú határozatokkal a képviselő testület engedélyezte a Polgármesteri hivatalban 2 fő párhuzamos foglalkoztatását. A két dolgozóval a munkaszerződések megkötésre kerültek.

180/2010. (VI.29.) számú határozatban a képviselő-testület támogatta egy rétsági lakos intézményi elhelyezését. A vállalt 2010. évi támogatás összege 21.375 Ft.

A képviselő-testület az előző ülésen döntött arról, hogy a Járóbeteg-ellátó Központ kivitelezőjének levonulása után, az intézmény beindulásáig 24 órás szolgálatban kívánja őriztetni az objektumot. A költségvetés tervezésekor figyelembe vettünk, hogy a kivitelező az őrzés költségét részben megtéríti, ezért az éves költség csökkentett szinten került tervezésre. Amennyiben a képviselő-testület az intézmény működése során is biztosítja az objektum őrzését, az előirányzat várhatóan tovább fog növekedni.

A képviselő-testület az előző ülésén döntött arról, hogy a Járóbeteg-ellátó Központ megnyitása előtt tereprendezést rendel meg a bejárathoz közeli épületek vonatkozásában. A tereprendezés gépi földmunkából és szállítási költségből tevődik össze. A testület döntése alapján a pótelőirányzat biztosítandó.

A képviselő-testület az előző ülésen támogatta a Járóbeteg-ellátó Központban 2 db ajtó többletköltségének megtérítését.

A képviselő-testület előző ülésén Jávorka János képviselő úr 3 havi tiszteletdíját felajánlotta a két nyugdíjasklub, illetve a polgárórség részére. A tiszteletdíj járulékokkal növelt összege a felajánlás szerint átvezetésre került.

Egyéb kiadás:

a víztermelés és kezelés szakfeladaton a költségvetés elfogadásakor a képviselő-testület jelentősen csökkentett a közutak vízdíjára tervezhető összeget. A döntésig azonban valamennyi kút üzemelt, többletköltség keletkezett.

A közutak hidak üzemeltetése szakfeladaton tervezett előirányzat nem biztosította az ez idáig elvégzett munkákat (Zrínyi út).

Az önkormányzati jogalkotás szakfeladaton az eredeti költségvetés 60 eFt reprezentációt tartalmaz. Az összeg már felhasználásra került.

A 2009. évi beszámolóban megállapított visszafizetési költségeknek eleget tettünk. Az évközi előirányzatok korrekciójának elmaradása miatt kamatfizetési kötelezettség is keletkezett.

A hivatásos önkormányzati tűzoltóság által beszedett bírság összege jelen előterjesztésben tartalékba került. Az intézményvezető az összeget a későbbiekben felhasználhatja. Az előirányzat technikai átvezetéssel rendezhető a tényleges felhasználás szerint.

Az általános iskolai oktatás 1-4 évfolyamon szakfeladaton kerül elszámolásra az iskolatej költsége. A kiadásnemen eredeti előirányzat nem szerepel. A tervezés időszakában felmerült, hogy a program átgondolást kíván. A program továbbra is támogatott, a visszaigénylés a napokban készült el. A támogatás intenzitása az indulás óta lényegesen csökkent, jelenleg 30-40 %-os.

A pénzben ellátások postaköltsége a teljesítés alapján, utólag kerül rendezésre.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton megbízási díjként kerül kifizetésre a szakértői támogatásra kapott összeg. A kifizetések minden esetben a támogatás megérkezése után történnek meg. Két ügyintéző kollégánál kapja a szakértői díjat. A kifizetés jelentős hányada 2009. december 15-én történt meg (2 fő x 759.782 Ft+járulék).

A támogatás a 2009. évi költségvetésben előirányzat nélküli bevételként szerepelt (2009. évi beszámoló 2. számú melléklet Házi szociális gondozás szakfeladat teljesítése, működésre átvett bevétel 1.670 eFt). A terhelés – az elszámolás rendje szerint – ez évi költségvetésünkben jelenik meg.

2010. évben mind a bevételi, mind a kiadási oldal megjelenik. A 2010. évi bevétel 620 eFt, kifizetések május 27-én 2 fő x 249.400 Ft + járulék, jelenleg számfejtés alatt 2 fő x 125.503 Ft + járulék.

Az előirányzat változások átvezetésével a költségvetés bevételi és kiadási színvonala 26.638 eFt-tal emelkedik és 911.308 eFt-ra módosult.

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

2. ELŐZMÉNYEK, KÜLÖNÖSEN A TÉMÁBAN HOZOTT KORÁBBI TESTÜLETI DÖNTÉSEK, AZOK VÉGREHAJTÁSA

- 2010. évi költségvetésről szóló 6/2010/ IV.12./ számú önkormányzati rendelet
- Rétság Város Önkormányzata képviselő – testületének 12./2010./VII.06. / rendelete a 2010. évi költségvetésről szóló 6/2010/ IV.12./ számú önkormányzati rendelet módosításáról (az előterjesztés mellékletét képezi.)

3. JOGSZABÁLYI ALAPOK

1992.évi XXXVIII.törvény az államháztartásról
1991.évi LXV törvény a helyi önkormányzatokról

4. RENDELET-TERVEZET

**Rétság Város Önkormányzata képviselő – testületének
/2010./VIII. / rendelete
A 2010. évi költségvetésről szóló 6/2010/ IV.12./ ö. rendelet
módosításáról**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 1992. Évi XXXVIII. törvény 74.§ (1) bekezdése alapján, a 2010. évi költségvetés módosításáról – a lebontott központi támogatás, átvett pénzeszköz, egyéb bevétel, valamint a testületi kötelezettség vállalás előirányzatának átvesztéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

- (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2010. évi költségvetésének **bevételi és kiadási főösszeget: 26.538.000 Ft-tal**
emeli és a költségvetés bevételi és kiadási színvonalát 911.338.000 Ft-ban
állapítja meg.

(2) A 26.538 ezer Ft bevételei előirányzat növekedéséből

- központi támogatás	22.572 ezer Ft
- működési bevétel	92 ezer Ft
- működési célú pénzeszköz átvétel	3.058 ezer Ft
- helyi adó	700 ezer Ft
- átengedett adó	4.593 ezer Ft
- működési hitel felvétel	1.014 ezer Ft
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	-10.700 ezer Ft
- fejlesztési hitel felvétel	5.209 ezer Ft

(3) Az előirányzat módosítást követően a 911.338 ezer Ft bevételi előirányzathoz

Működési bevétel	48.276 ezer Ft
Egyéb bevétel	474 ezer Ft
Működési célú pénzeszköz átvétel	71.377 ezer Ft
Helyi adó	221.200 ezer Ft
Átengedett adó	55.511 ezer Ft
Működési hitel	49.832 ezer Ft
Központi támogatás	218.407 ezer Ft
Fejlesztési célú bevétel	62.142 ezer Ft
Fejlesztési hitel	147.617 ezer Ft
Fejlesztésre átvett pénzeszköz	24.213 ezer Ft
Pénzmaradvány	12.289 ezer Ft

2.§

(1) A 2010. évi költségvetés kiadási előirányzata 26.538 eFt-tal az alábbiak szerint módosul.

Megnevezés	Önkormányzat összesen:	
Fejlesztési célú kiadás összesen	5.362 ezer Ft	
Előzőből: felújítás		0 ezer Ft
Intézményi felhalmozás	5.299 ezer Ft	
Pénzeszköz átadás	63 ezer Ft	
Működési célú kiadás összesen	21.176 ezer Ft	
Előzőből:		
személyi jellegű juttatás	8.799 ezer Ft	
munkaadó terhelő járulékok	2.188 ezer Ft	
dologi kiadás	3.228 ezer Ft	
szociális ellátás	6.672 ezer Ft	
Pénzeszköz átadás	211 ezer Ft	
Működési tartalék	78 ezer Ft	
Költségvetési kiadások mindösszesen	26.538 ezer Ft	

(2) Az előirányzat módosítást követően a 911.308 ezer Ft kiadási előirányzatról

Megnevezés	Önkormányzat összesen:
Személyi jellegű kiadás	297.392 ezer Ft
Munkaadói járulék	75.336 ezer Ft
Dologi kiadás	214.545 ezer Ft
Pénzbeni ellátás	47.803 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	36.988 ezer Ft
Működési tartalék	9.124 ezer Ft
Likvid hitel visszafizetés	27.352 ezer Ft
Fejlesztési hitel törlesztés	10.000 ezer Ft
Fejlesztési tartalék	0 ezer Ft
Fejlesztési célú átadás	54.070 ezer Ft
Fejlesztési kiadás	138.698 ezer Ft

3.§

Az 1.§-ban megállapított bevételi előirányzat változás és módosított előirányzat forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását, valamint a működési és felhalmozási bevételek megoszlását az 1. és 1/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 szervenkénti megoszlása, valamint működési és felhalmozási célú kiadások megoszlását az 1. és 1/A . számú, költségvetési szervenkénti /címenkénti/ kiadásait ezen belül kiemelt előirányzatait a 3. számú melléklet tartalmazza.

5.§

Felhalmozási kiadások előirányzat változását és módosított előirányzatát feladatonként /címenként/ a 4. számú melléklet tartalmazza.

6.§

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Fejes Zsolt
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendelet kihirdetésének napja: 2010. Fejes Zsolt
jegyző

Rétság, 2010. augusztus 18.

Előterjesztő:

Mezőfi Zoltán

M e z ő f i Z o l t á n
polgármester

Ellenőrizte:

Fejes Zsolt
Fejes Zsolt
jegyző

Rétság Város Önkormányzata képviselő – testületének

12./2010./VII.06. / rendelete

A 2010. évi költségvetésről szóló 6/2010/ IV.12./ számú önkormányzati rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 1992. Évi XXXVIII. törvény 74.§ (1) bekezdése alapján, a 2010. évi költségvetés módosításáról – a lebontott központi támogatás, átvett pénzeszköz, egyéb bevétel, valamint a testületi kötelezettség vállalás előirányzatának átvesztéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§ (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2010. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszeget: 148.599.000 Ft-tal emeli és a költségvetés bevételi és kiadási színvonalát 884.770.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 148.599.000 ezer Ft bevételi előirányzat növekedéséből

- központi támogatás	42.703 ezer Ft
- működési bevétel	1.523 ezer Ft
- működési célú pénzeszköz átvétel	15.101 ezer Ft
- működési hitel felvétel	-1.152 ezer Ft
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	10.700 ezer Ft
- fejlesztési hitel felvétel	79.724 ezer Ft

(3) Az előirányzat módosítást követően a 884.770.000 Ft bevételi előirányzatból

Működési bevétel	48.154 ezer Ft
Egyéb bevétel	474 ezer Ft
Működési célú pénzeszköz átvétel	68.319 ezer Ft
Helyi adó	220.500 ezer Ft
Átengedett adó	50.918 ezer Ft
Működési hitel	48.818 ezer Ft
Központi támogatás	195.835 ezer Ft
Fejlesztési célú bevétel	62.142 ezer Ft
Fejlesztési hitel	142.408 ezer Ft
Fejlesztésre átvett pénzeszköz	34.913 ezer Ft
Pénzmaradvány	12.289 ezer Ft

2.§ (1) A 2010. évi költségvetés kiadási előirányzata 148.599 eFt-tal az alábbiak szerint módosul.

Megnevezés	Önkormányzat összesen:
Fejlesztési célú kiadás összesen	93.364 ezer Ft
Előzőből: felújítás	2.005 ezer Ft
Intézményi felhalmozás	90.424 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	935 ezer Ft
Működési célú kiadás összesen	55.235 ezer Ft
Előzőből:	
személyi jellegű juttatás	46.253 ezer Ft
munkaadó terhelő járulékok	12.552 ezer Ft
dologi kiadás	19.957 ezer Ft
szociális ellátás	23.114 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	-2.125 ezer Ft
Működési tartalék	-44.516 ezer Ft
Költségvetési kiadások mindösszesen	148.599 ezer Ft