

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



Tárgyalja: PVB,
Képviselő-testület

nyílt ülés
minősített többség

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület 2011.február 25-i ülésére

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2010.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELETÉNEK 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 indokolja 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. december 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 709.652 Ft. A bevételi előirányzat terhére a szociális segély kiadási előirányzata emelkedik. A szociális ellátások kiadási előirányzatának rendezése során figyelembe vettük a visszaigénylést és a tényleges kifizetéseket is. Az év elején tervezett létszám becslült volt, év közben többször módosult.
- Rendelkezésre állási támogatásra kifizetett összeg 80 %-a visszaigényelhető, melynek öt havi összege, illetőleg elszámolási különbözete 7.096.120 Ft. A bevételi előirányzat terhére a rendelkezésre állási támogatás kiadási előirányzata emelkedik.
- Közcéli foglalkoztatásra kifizetett összeg 95 %-a visszaigényelhető, melynek öt havi összege, illetőleg elszámolási különbözete 15.794.160 Ft. A bevételi előirányzat terhére a közcéli foglalkoztatás kiadási előirányzata ennyivel emelkedik.
- A normatív alapon járó ápolási díj és nyugdíjjáruléka 75 %-a igényelhető vissza, elszámolási különbözete öt hónap vonatkozásában 1.391.877 Ft. A normatív ápolási díj kiadásnem a bevételi növekménnyel azonos összeggel növekszik.
- Normatív lakásfenntartási támogatásra kifizetett, és számolt összeg 90 %-át, 1.552.410 Ft-ot a központi költségvetés megtérítette. A normatív lakásfenntartási támogatás kiadásnem a bevételi növekménnyel azonos összeggel növekszik.

- Év közben a feladatmutatóhoz kötött normatívák a tényleges létszámhoz igazodóan módosításra kerültek. Csökkent a szociális étkezők száma, a házi segítségnyújtást igénybe vevők száma, de az általános iskola tanulólétszáma is. Együttes hatásuk 3.879.382 Ft támogatás csökkenést okozott.
 - bérpolitikai intézkedések támogatására 1.805.955 Ft érkezett.
 - Az önkormányzati választásra 502.924 Ft, az települési kisebbségi választásra 165.256 Ft-ot kaptunk.
- Átvett pénzeszközök**
- Gyermektartás díj megelőlegezésből 2.092.858 Ft térült meg,
 - otthoneremtési támogatásra 3.453.478 Ft-ot kaptunk.
 - rendkívüli gyermekvédelmi támogatás leutalt összege 817.800 Ft volt,
 - közműfejlesztési hozzájárulásra 337.500 Ft-ot,
 - az általános iskola informatikai fejlesztésre 1.000.000 Ft-ot kaptunk.

Testületi hatáskörben bevételi többletek:

- A működési hitel 28.324.989 eFt-os csökkenését tartalmazza a melléklet.

Egyéb bevételek:

- Az iskolabusz kistérségi támogatására ténylegesen 910 eFt-ot kaptunk, mivel a busz nem év elejétől szállított tanulókat. A tervezett támogatás 665.000 Ft-tal csökkentendő.
- Az folyamán több kár érte intézményeinket, melyből a biztosító 607.500 Ft-ot megtérített.
- Közbeszerzési eljárásaink során az tájékoztatók bevétele 280.000 Ft volt.
- A tényleges teljesítés alapján a helyi iparüzési adó előirányzata 43.000.000 Ft-tal növelhető,
- a Polgári Védelem a Kistérségtől 100.000 Ft támogatást kapott. A támogatás összege 2010. évben nem került felhasználásra.
- A táncoktatásért kapott szolgáltatási díjbevételek összege augusztus-december hónapokban 396.000 Ft.
- A kórháztól a kiegészítő alapellátásra 2.526.800 Ft érkezett,
- átvett pénzeszközök a szociális területen növekedtek, illetve egy 2009. évi köztemetés megtérítésére 10.000 Ft érkezett,
- lakásvásárlás-támogatás megtérülése jelentősen elmarad a tervezettől, 708.000 Ft előirányzat csökkentés indokolt,
- az általános iskola akadálymentesítésére csak az első elszámolás érkezett meg, a tervezett bevételi előirányzat így túlzottá vált (2011. évben az összeg megérkezett egyszámlánkra),
- A Könyvtár eredményesen szerepelt két pályázaton, a támogatások összegeinek előirányzata rendezendő.
- a Rétes-napra tervezett támogatás nem érkezett meg, előirányzata zárolandó.
- Az általános Iskola 2009. évi NUPI pályázata nyeresége 2010. évben került elszámolásra. A 155.000 Ft támogatás mind bevételi, mind kiadási oldalon rendezendő.
- Kisebbségi önkormányzataink támogatásai szintén rendezésre kerültek (feladatalapú támogatás, rendezvények támogatása stb.)

Bevételi előirányzat helyesbítése:

A bevételi előirányzatok közül a közműfejlesztési hozzájárulás és a kríziskezelés támogatását szükséges átvezetni a központosított előirányzatok és a működési célú támogatás fejezettől bevételi nemek között.

Kiadások :

A kiadások között a központi támogatásból

- a szociális kiadások rendezése megtörtént. A kiadások jellemzően nem egyeznek meg a bevétellel, mivel a létszámváltozások önkormányzati támogatása jelen előterjesztésben, egy összegben, a tényleges kifizetés alapján kerül rendezésre. Példaként említem, hogy a 2010. évi költségvetés tervezésekor 30 fő közcélúval számoltunk. Létszámuk az év folyamán jelentősen megnövekedett

(év végén 47 fő volt). Ápolási díjra a tervezés időszakában 7 fő volt jogosult alanyi jogon és valamint fő méltányossági jogon. 2010. év végére 12 fő alanyi jogon és 1 fő méltányossági alapon kapta az ellátást. Lakásfenntartási támogatást az év elején 78 fő, év végén 90 fő kapott;

- a választások kiadási előirányzata is a központi támogatással szemben került módosításra. A választások során néhány forintos többlet kiadásaink keletkeztek.
- az általános iskola informatikai fejlesztésre kapott támogatása is e jogcímen került módosításra.

Testületi hatáskörben:

- Kotroczone Somosi Éva és Drajkó Vilmosné képviselőasszonyok tiszteletdíjait ajánlották fel különböző célokra.
- Az ingatlanügynöki tevékenységen fennmaradó összeg az év folyamán kevésnek bizonyult. A Kossuth utcai ingatlanok értékbecslésének megrendelése testületi kötelezettségvállalás volt, a vállalási díj kismértékben meghaladta a még fennmaradó előirányzatot.
- a volt laktanya területén távbeszélő hálózat kiépítését vállalta a Képviselő-testület. A testületi döntés szerint a kiadás forrása a fejlesztési hitel. Mivel bevételeink előirányzata meghaladja a tervezettet, újabb hitel kimutatása, felvétele nem indokolt.

Egyéb kiadás:

Az egyéb jogcímenen javasolt előirányzat rendezése a tényleges teljesítés kiemelt előirányzatokkal történt egybevetés alapján kerül sor. Összességében elmondható, hogy valamennyi intézmény igen takarékosan gazdálkodott 2010. évben. Egyetlen intézmény sem használta fel a rendelkezésére álló előirányzatát. A módosításra az előirányzat gazdálkodás folyamán kötelezően figyelendő kiemelt előirányzatok miatt van szükség. A módosítás során ahol – hangsúlyozom – kiemelt előirányzatot belül minimális túllépés volt, igyekeztünk átcsoportosítással, tartalék feloldással rendezni a különbözetet.

Jelentősebb előirányzati többletekről:

- az általános iskola felújítása során már a szerződéskötéskor látszott, hogy a beruházás összköltségéhez viszonyítottan, szerényebb korrekciót kell végrehajtanunk az előirányzatok vonatkozásában (1.094 eFt),
- a Könyvtár a pályázaton nyert támogatás felhasználását megkezdte, a pályázat utófinanszírozású, tehát első lépésben a költségvetésből kell biztosítani a forrásokat (2.819 eFt).

Kiadási előirányzat helyesbítése:

A technikai átvezetések jelentős részt a cafetéria juttatás Szja vonzatának átvezetést tartalmazzák. A juttatás az év elején bruttó összeggel a személyi jellegű kiadások között került tervezésre, az szja a tényleges felhasznált követően vált ismertté.

2010. szeptember közepén a szakfeladat-rendben újabb változás következett be. Valamennyi pénzügyi igazgatási szakfeladat megszüntetésre került. A pénzügyi igazgatáson lévő előirányzatok, teljesítés adatok az önkormányzati igazgatás szakfeladatra kerülnek átvezetésre.

Az előirányzat változások átvezetésével a költségvetés bevételi és kiadási színvonala 40.383 eFt-tal emelkedik és 951.691 eFt-ra módosult.

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

Rétság, 2011. február 17.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Rétság Város Önkormányzata képviselő – testületének

/2011./II. / önkormányzati rendelete

A 2010. évi költségvetésről szóló 6/2010/ IV.12./ 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: 40.383.000 Ft-tal emeli és a költségvetés bevételi és kiadási színvonalát 951.691 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 40.383 ezer Ft bevételei előirányzat növekedéséből

a) központi támogatás	26.183 ezer Ft
b) működési bevétel	3.810 ezer Ft
c) működési célú pénzeszköz átvétel	4.994 ezer Ft
d) helyi adó	43.000 ezer Ft
e) átengedett adó	0 ezer Ft
f) működési hitel felvétel	-28.325 ezer Ft
g) fejlesztési célú bevétel	-708 ezer Ft
h) fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	-8.571 ezer Ft
i) fejlesztési hitel felvétel	0 ezer Ft

(3) Az előirányzat módosítást követően a 951.691 ezer Ft bevételi előirányzathoz

Működési bevétel	52.056 ezer Ft
Egyéb bevétel	474 ezer Ft
Működési célú pénzeszköz átvétel	76.371 ezer Ft
Helyi adó	264.200 ezer Ft
Átengedett adó	55.511 ezer Ft
Működési hitel	21.507 ezer Ft
Központi támogatás	244.590 ezer Ft
Fejlesztési célú bevétel	61.434 ezer Ft
Fejlesztési hitel	147.617 ezer Ft
Fejlesztésre átvett pénzeszköz	15.642 ezer Ft
Pénzmaradvány	12.289 ezer Ft

2.§

(1) A 2010. évi költségvetés kiadási előirányzata 40.383 eFt-tal az alábbiak szerint módosul.

Megnevezés	Önkormányzat összesen:
Fejlesztési célú kiadás összesen	6.954 ezer Ft
Előzőből: felújítás	1.094 ezer Ft
Intézményi felhalmozás	5.860 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	0 ezer Ft
Működési célú kiadás összesen	21.176 ezer Ft
Előzőből:	
személyi jellegű juttatás	16.247 ezer Ft
munkaadó terhelő járulékok	1.201 ezer Ft
dologi kiadás	1.500 ezer Ft
szociális ellátás	16.051 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	-1.542 ezer Ft
Működési tartalék	-28 ezer Ft
Költségvetési kiadások mindösszesen	33.429 ezer Ft

(2) Az előirányzat módosítást követően a 951.691 ezer Ft kiadási előirányzatról

Megnevezés	Önkormányzat összesen:
Személyi jellegű kiadás	313.639 ezer Ft
Munkaadói járulék	76.537 ezer Ft
Dologi kiadás	216.045 ezer Ft
Pénzbeni ellátás	63.854 ezer Ft
Pénzeszköz átadás	35.446 ezer Ft
Működési tartalék	9.096 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	145.652 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. 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. 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 kihirdetést követő napon lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Fejes Zsolt
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2011.

Fejes Zsolt
jegyző