

Előterjesztés

A 2007. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A központi támogatás előirányzatának változása és átvett pénzeszközök miatti többlet bevétel, a 2006. évről benyújtott helyi iparüzési adóbevallások alapján csökkenő helyi adó, az ezzel összefüggésben lévő adóerőképesség módosítása valamint a testületi kötelezettségvállalásokban előírt kiadások növekedésének átvezetése 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

- A rendszeres szociális segélyre jogosultak részére kifizetett összeg 90 %-a havonta visszaigényelhető, melynek három havi összege, illetőleg előleg elszámolási különbözete 4.548.077 Ft. A bevételi előirányzat terhére a szociális segély kiadási előirányzata ennyivel emelkedik.
- A 13. havi illetmények évközi kifizetése miatt havonta, tényleges adatok alapján kapjuk a támogatást. Az előterjesztés elkészítésekor három havi adat áll rendelkezésünkre. A bevételi előirányzat 5.244.129 Ft-tal növekszik, mely összeg a működési hitelt csökkenti. Az év hátralévő részében megközelítőleg ugyanekkora többlettámogatásra számítunk, mely összeg a hiányt fogja csökkenteni.
- Normatív lakásfenntartási támogatásra kifizetett, még el nem számolt összeg 90 %-át, 737.100 Ft-ot a központi költségvetés megtérítette.
- Normatív ápolási díjra jogosult 6 fő részére kifizetett ápolási díj és járulék háromhavi összegének 90 %-a, 424.004 Ft pótelőirányzatként lebontásra került.
- Egyszeri gyermekvédelmi támogatásként 505.000 Ft került átutalásra, mely összeg kifizetése megtörtént. Bevételi oldalon 345.896 Ft a normatív módon elosztott szja bevétel, a 159.104 Ft pedig a szociális feladatok kiegészítő támogatása bevételt növeli.
- A közművelődés érdekeltség növelő támogatás 181.000 Ft-os összege a Könyvtárt illeti. Központi támogatásként kapjuk, mely összeggel a Művelődési Központ támogatása növelendő.
- A közcélú foglalkoztatás támogatására 1.524.400 Ft érkezett.
- A 2006. évről készített helyi iparüzési adóbevallások szerint 2005. évhez képest csökkent vállalkozások adóalapja. A helyi iparüzési adó alapja befolyásolja az adóerőképesség összegét. Az iparüzési adóbevételek csökkenése miatt változott, csökkent az adóerőképesség miatt elvonás összege is.

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

- A 2007. évi érettségi tételek kezelésére 50.000 Ft került részünkre átadásra. Az átadás feltétele volt, hogy a jegyző részére – túlmunkája elismeréseként - az összeg kerüljön kifizetésre. A kifizetés megtörtént, az igazgatás szakfeladaton szerepel a bér és járulék előirányzat növekedése.
- 2006. évre igényelt összegekhez képest a feladatmutatók alapján 1.588.376 Ft többlettámogatásra voltunk jogosultak, az összeg megérkezett számlánkra, összege a hiányt csökkenti.
- Gyermektartási díj megelőlegezés miatt megigényelt összeg 657.814 Ft, mely szintén kifizetésre került, a visszaigénylés bankszámlánkra megérkezett.
- A Szlovák Nemzetiségi Napra az önkormányzat 60.000 Ft, non profit szervezet 40.000 Ft, vállalkozás 60.000 Ft támogatást adott. Kifizetése a szereplők szállítási költségét növeli, a kiadási előirányzat e szerint került módosításra a kisebbségi önkormányzat szakfeladatán.
- Az óvoda szakmai gyakorlatra felsőfokú oktatási intézménytől 42.900 Ft támogatást kapott.

Egyéb bevételek:

- Eredeti költségvetésünkben a volt honvédségi objektum épületeinek értékesítése nem valósult meg. Előirányzatát – áfa vonzatával együtt – zárolni kell.
- Áfa visszatérülésünk a tervezetten felül 347.000 Ft többletet eredményezett
- Földértékesítés miatt terven felüli 103.000 Ft + 21.000 Ft áfa bevétel érkezett (2-es számú főútvonal híd-rehabilitációja).
- A talajterhelési díj bevételéből 70.000 Ft a viharkárok enyhítésére került kifizetésre
- A garázsok bérleti díjának emelése várhatóan év végéig 66.000 Ft többletbevételt eredményez
- Szemétszállítások hátralékából 131.000 Ft további többletbevétel folyt be.
- Kiszámlázott áfa többlet bevételünk a saját ingatlan hasznosítás szakfeladaton 100.000 Ft
- A Gondoskodás Közhasznú Egyesülettől az eredeti költségvetésben nem tervezett bérleti díj bevétel éves várható összege 50.000 Ft.
- Környezetvédelmi és építésügyi bírságokra befolyt összegek szintén terven felüliek, összegük: 1.752.126 Ft és 1.243.500 Ft
- A kiegészítő alapellátás szakfeladaton a Kórháztól kapott szolgáltatási díjbevétel növekménye 920.000 Ft
- Szociális étkezést a tervezetthez képest többen veszik igénybe. A szeptember 30-ig befolyt többlet 26.000 Ft, továbbá 11.000 Ft áfa visszatérülés tervezhető. A szakfeladat vonatkozásában indokolt az áfa bevétel módosítása is, mely növekménye 26.000 Ft.

Kiadások :**Egyéb kiadások.**

- a nem tervezett földterület értékesítéséből befolyt összeg után áfa befizetési kötelezettség keletkezett, összege 21.000 Ft.
- A 2006. december 31-i hitelállományunk a vártnál kedvezőbben alakult a tervezett törlesztés előirányzatának összege 8.790.000 Ft-tal csökkentendő
- A viharkárok enyhítésére 70.000 Ft segély került kifizetésre, melynek forrása a az egyéb bevételek között szereplő talajterhelési díjbevétel
- A bevételi előirányzatok között szerepelt a laktanya értékesítésből tervezett árbevétel és áfája. Értékesítés esetén az áfa 14.000.000 Ft-os összege befizetendő adó lett volna. A bevételi előirányzat zárolása miatt indokolt az áfa befizetés előirányzatát is zárolni
- A regionális hulladéklerakó létesítéséhez az eredeti költségvetésben 5.721.000 Ft hozzájárulás szerepel. Szeptember hónapban értesültünk arról, hogy a beruházás csúszik, ezért nem kell a teljes összeget átutalni. A leírtak alapján 5.265.000 Ft zárolható.
- A Könyvtár szakfeladaton 1 nyolcórás és 1 rész – kétórás – álláshely zárolásra került. A kiadási előirányzat a bérrel és járulékaival csökkentendő, mely összeg az intézmény finanszírozást is csökkenti.
- A Balassagyarmati kórháztól többletként kapott 920.000 Ft tartalékba került átcsoportosításra.
- A gondozási tisztelet díjösszege a szociális bizottság döntése alapján emelkedett, várható többlethatása 84.000 Ft
- A szociális étkezés támogatása kiadási előirányzatot – magasabb igénybevétel miatt – 63.000 Ft-tal indokolt emelni.
- A szociális gondozás szakfeladaton év végéig várhatóan 22.000 Ft postaköltség merül fel.
- A munkabér és likvidhitel kamata – részben a rendelkezésre álló hitelkeret emelése, részben alultervezés miatt – növekedett. A növekmény éves várható többlethatása 2.694.000 Ft
- A volt honvédségi objektum területén lévő épületek értékesítése miatt többletbevétellel szemben fejlesztési tartalék került képzésre az eredeti költségvetésben. A bevételi

előirányzat zárolása miatt indokolt a kiadások között szereplő fejlesztési tartalék előirányzatát is csökkenteni.

- Fábíán János tűzoltóparancsnok 2007. december 15-i hatállyal kérte felmentését, melyhez a Képviselő-testület hozzájárult. A Parancsnok nyugdíjazása miatt 40 éves jubileumi jutalomra jogosult. A 40 éves jubileumi jutalom összege: 7 havi bér. Szabadság nyilvántartásunk alapján a nyugdíjba vonulás miatt várhatóan 30 nap szabadságot kell megváltanunk. A felmentéssel járó összes bér és járulék 4.054.442 Ft-os összege az eredeti költségvetésben nem volt tervezve, viszont jogszabályok alapján kötelezően kifizetendő tételek. Előzetes információink szerint központi felmérés folyik a fegyveres és rendvédelmi szervek állománya tekintetében a nyugdíjazások miatti többletkiadásokról. Állami többletforrás esetén elképzelhető, hogy városunk is többletnormatívát kap e jogcímen.
- Az óvoda szakfeladaton a sajátos nevelési igényű gyermekek összetétele megváltozott, a különleges gondozás területén új feladatot kell ellátni, melynek többletköltsége az év végéig várhatóan 31.000 Ft.
- Az óvoda szakfeladaton zárásra került egy álláshely fele. A zárolt álláshelyre jutó bérköltség és járulék előirányzata is zárásra kerül.
- Hatályos rendeletünk alapján évente három fő részesülhet a Város szolgálatáért elismerésben. Az elismeréssel nettó 60.000 Ft/fő jutalom járt. Az eredeti költségvetésben nem szerepelt ez a jutalomtétel, de 2 fő részére az elismerés megszavazásra került. A kiadási előirányzat bér és járulék vonatkozásában rendezendő.
- A tervezettekben felül két fő volt jogosult ebben az évben jubileumi jutalomra. Mindkét esetben az egyeztetések lezajlottak, a jutalom kifizetése törvényi előíráson alapult.
- Az általános iskola szakfeladaton megszüntetésre kerültek álláshelyek. 2,5 fő egy havi bérének zárolása indokolt. Szintén az iskola szakfeladaton a gázdíj előirányzata rendezést kíván. A 2007. évi gázdíj bázisápolon, a 2006. évben kifizetett összeg alapján került tervezésre. A 2006. évi gázfogyasztás azonban csak részben került megfizetésre. Ennek oka az, hogy egy gázmérő meghibásodott. Az iskola igazgatója jelezte a problémát a szolgáltató felé, akitől azt a választ kapta, hogy el fogják hárítani a hibát. A csere jóval a bejelentés után valósult meg. A szolgáltató – miután elismerte saját késedelmét – a nem mért időszakra gázdíj-átalányt nem állapított meg. A 2007. évi tervet azonban a leírt okok befolyásolták.
- Az eredeti költségvetésben a napközi szakfeladaton a bérelőirányzatban 2 pedagógus bére szerepelt, holott január 1-én 3 fő volt állományban. Mivel félétől egy álláshely megszüntetésre került, csak az első félévi bért kell rendezni. A napközi szakfeladaton jelentősen megnőtt a helyettesítésre kifizetett bér összege. Ennek oka az, hogy a betegállományban lévő, az iskola szakfeladaton szereplő tanárokat a napközis pedagógusok helyettesítették.

Testületi kötelezettség vállalás

- A 2006. évi pénzmaradvány elszámolása a 2006. évi beszámolóban kötelezettségként szerepel (kisebbségeket konyhai élelmiszert és áfát, orvosi ügyeletet, szabványügyi felülvizsgálatot érinti)
- 80/2007. (VI.28) számú határozatban - a fejlesztési tartalék terhére- a laktanya rendezési tervére 240.000 Ft került elfogadásra.
- 124/2007. (IX.06) számú határozatban az akadálymentesítési pályázat a működési tartalék terhére 164.000 Ft kötelezettség vállalás történt a tervezésre és a rehabilitációs mérnök munkájára.
- 91/2007. (VII.18.) számú határozatban – a működési hitel terhére- vállalta a Képviselő-testület Botlik Anna és gyermekének anyaotthoni elhelyezését.
- 86/2007. (VI.28.) számú határozat alapján az igazgatás szakfeladaton az átcsoportosítás megtörtént a fejlesztési tartalék feloldásra került, a számítógépek vásárlása megtörtént.

- 117/2007. (VIII.30.) számú határozat alapján – képviselői kérelmek miatt – a tiszteletdíj és járuléka kiadás nemek csökkentése, a sporttámogatás, a képviselői tartalék, a non profit szervezetek részére pénzeszközátadás kiadásnemek növelése indokolt.
- 82/2007. (VI.28) számú határozat alapján az iskola szakfeladat tekintetében az átcsoportosítás – a tartalék feloldása, karbantartás kiadásnem előirányzatának növelése megtörtént
- 100/2007. (VIII.21) számú határozatban a Képviselő-testület döntött arról, hogy az VSE részére további 800.000 Ft támogatást biztosít, a 2007. évi keret terhére. Jegyző úr már az ülés napján tájékoztatta a képviselőket arról, hogy a támogatás teljes összegére a megállapodások megkötöttek, bármely szerződés egyoldalú felmondása nem etikus. A jóhiszeműen szerzett jogot a Ptk. és a Ket. egyaránt védi. Az iskola igazgatója bizottsági tagok felszólítására nyújtotta be támogatási igényét. Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy a 2007. évi sporttámogatás előirányzatának 800 e Ft-os emeléséhez hozzájárulni szíveskedjenek. A kiadási előirányzat emelésére forrásként a környezetvédelmi bírság 1.752.126 Ft-os bevételét, a kiadás erejéig javaslom.
- A Polgármesteri Hivatal SZMSZ-nek módosítása az építésügyi álláshelyek számát növelte. A létszám növekedés hatását a költségvetésben pótelőirányzatként indokolt szerepeltetni.


Technikai átvezetések

- az eredeti költségvetésben az adóerőképeség elvonás miatt – az akkori állapot szerinti – elvonás és iparüzési adóbevétel rendezésre került.
- A Művelődési Központ igazgatója saját hatáskörében – elfogadott előirányzatain belül kezdeményezett átvezetéseket
- A közgyógy igazolványok kiadásának tekintetében megtakarítás mutatkozik, melyből a köztemetésre kifizetett 73.100 Ft átvezetését javasoljuk..

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tizenharmadik havi bérek támogatása minden bizonnyal csökkenteni fogja a működési hiányt. Bízunk benne, hogy a fegyveres testületek nyugállományba vonuló tagjai után lehetőségünk nyílik többeltámogatás igénylésére, mely szintén a működési hiányt (hitelt) csökkentené.

Jelen módosítással a működési hiány 73.823 eFt-ra emelkedett, de az előzőekben említett okok miatt remélhetőleg a következő előirányzat módosításkor ennek összege csökkenni fog. Az év hátralévő részében beérkező, de nem tervezett bevételekkel és a kiadási előirányzatok megtakarításaival a működési hiányt csökkenteni. A működési hiány összege magában foglalja a 16 670 eFt fejlesztési tartalék összegét is.

Rétság, 2007. október 24.


Mezőfi Zoltán
polgármester