

Előterjesztés

A 2008. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet 53.§ (6) bekezdése alapján a képviselő-testület legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésére meghatározott időpontig, december 31-i hatállyal módosítja az éves költségvetést. A munkaterv szerint a költségvetés módosítása - a beszámoló leadását követő - március 26-i testületi ülés napirendjén szerepel, ezért a módosítási javaslat kizárólag a központi támogatás, átvett pénzeszköz és rendelkezésre álló testületi kötelezettség vállalások átvezetését tartalmazza.

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

BEVÉTELEK

Központi támogatás meghatározott feladatra kerül lebontásra, így kiadásként is ennek megfelelően kell kimutatni.

- Az iparüzési adóalapja a tervezettől alacsonyabb, ezért az adóerőképesség miatti elvonás összege csökkent, így a helyben maradó személyi jövedelemadó 12.019 eFt-tal emelkedett, mely a hitel bevételi előirányzat csökkentésére felhasználható. A képviselő-testület többször megfogalmazta, hogy az évközben keletkező többlet bevételeket indokolt a hiány csökkentésére fordítani.
- Az októberi mutatószám felmérés alapján, - az óvodai és iskolai tényleges gyermek és tanulólétszámok, valamint a tolmácsi tagintézmény figyelembe vételével - pontosításra kerül az ezen a jogcímen igényelhető normatív támogatás, mely alapján összesen 1.735.367 Ft pótelőirányzat került lebontásra. A központi támogatás terhére az iskola kiadási előirányzata növekszik.
- Munkanélküliek ellátása címén kifizetett rendszeres szociális segélyre, normatív lakásfenntartási támogatásra, normatív ápolási díjra kifizetett összeg 90 %-a visszaigényelhető. Szociális segély, 7.902 eFt, lakásfenntartásra 1.170 eFt, ápolási díjra 1.029 eFt került megtérítésre, mely fedezetét képezi az ilyen jogcímen kifizetett szociális ellátásoknak.
- Közcélú foglalkoztatásra engedélyezett kereten belül, a tényleges kifizetés alapján igényelhető meg a támogatás, mely jogcímen 826 eFt-ot került leutalásra. A közhasznú foglalkoztatás költsége megtervezésre került, így a megállapított pótelőirányzat egyéb bevételi kiesés fedezetére fordítható.
- Közalkalmazottak, köztisztviselők egyszeri 20.000 Ft/fő kereset kiegészítésére járulékkal együtt 2.719 eFt került lebontásra. A pótelőirányzat terhére a közalkalmazottak és köztisztviselők bér és járulék előirányzata növekedett.
- A korábbi tűzoltóparancsnok 2007. decemberi nyugdíjba vonulásakor jogszabály alapján kifizetett – jubileumi jutalom, szabadságmegváltás és járulék - összege visszaigényelhető volt. Az elszámolt juttatások fedezetének nagy része, 3.394 eFt átvett pénzeszközként a költségvetésben ütemezésre került. Ezen a jogcímen megállapított 4.187 eFt központi támogatás és tervezett 3.394 eFt átvett pénzeszköz 793 eFt-os különbözete a tűzoltóság ez évi kiadási előirányzatát növeli.
- Az általános iskola részére szakmai fejlesztésre 834 eFt, informatikai fejlesztésre 1.990 eFt központosított támogatás került lebontásra. Ez a támogatás december hónapban került átutalásra, így a fejlesztés tényleges megvalósítására, elszámolási kötelezettség mellett ez évben kerül sor.

- Kisebbségi önkormányzatok központi támogatásának rendszere változott. Normatív támogatásuk 85 eFt-tal csökkent, míg a többi támogatásra pályázat alapján jogosultak. Az alaptámogatás 85-85 eFt-os csökkenését, valamint a szlovák kisebbségi önkormányzat pályázaton alapuló 73 eFt-os növekedését, illetve a cigány kisebbség önkormányzat központi támogatásának 35 eFt-os csökkenését a kiadási oldalon a dologi előirányzat csökkenés kompenzálja.
- Iskolai és hivatali létszám csökkentési pályázatra megállapított 4.325 eFt-os támogatás lemondás miatt 1.138 eFt-tal csökkent. A létszámcsökkentés számított fedezete átvett pénzeszközként a költségvetésben tervezésre került. Az összesen 3.187 eFt létszámcsökkentési támogatással egyezően csökken az átvett pénzeszköz előirányzata.
- A költségvetésben ütemezett 2008. évi bérpolitikai intézkedésekre biztosított, még el nem számolt 725 eFt-os központi támogatás növekedése mellett, az erre a célra tervezett átvett pénzeszköz előirányzata csökken.
- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás 15 %-os támogatására igénylés alapján 13 eFt került átutalásra, mely összeg kifizetése megtörtént.

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

- A Gyámhivatal által a nagykorúvá vált állami gondozottak részére megállapított 550 eFt otthonteremtési támogatás teljes összegét igénylés alapján a központi költségvetés megtérítette.
- Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásának még el nem számolt összege 5 eFt.
- A fogászati ellátás OEP támogatása 766 eFt-tal meghaladja, míg a védőnői ellátás OEP támogatása 144 eFt-tal elmarad a tervezettől. A többletbevételként jelentkező 622 eFt egyéb bevételi kiesés kompenzálására használható.
- Az tolmácsi tagiskola működtetéséhez megállapodás alapján az önkormányzat is hozzájárul. Az iskolai ellátásra (818 eFt) , illetve napközis ellátásra (436 eFt), valamint iskolai közhasznú foglalkoztatásra átutalt 259 eFt átvett pénzeszköz terhére az iskola bér és járulék előirányzat került megemelésre.
- A szlovák kisebbségi önkormányzat rendezvényeire különböző pályázatokon összesen 520 eFt támogatásban részesült.
- A bérpolitikai intézkedésre, létszámcsökkentésre - 751757 intézményi ellátó szakfeladaton- átvett pénzeszközként tervezett összeg összesen 22.210,2 eFt-tal meghaladja a ténylegesen megállapított támogatást. A kiesés egyéb bevételi többletből kompenzálható.

Egyéb bevételek:

- Az adóbevallásokon, illetőleg feltöltési kötelezettségen alapuló iparüzési adó befizetés 5.600 eFt-tal meghaladja a számított előirányzatot. A kommunális adónál 439 eFt, az építményadónál 2.568 eFt kiesés van, ugyanakkor az adópótlék, birság 1.160 eFt-tal meghaladja a tervezettet. Gépjármű adó többlet 64 eFt.
- A CBA részére értékesített terület 20.000 eFt-os vételára testületi döntés alapján fejlesztési tartalékba helyezendő.
- A járóbeteg ellátó központ megvalósítás előkészítésének fedezetére az eredeti költségvetés 90.000 eFt fejlesztési hitel felvételt tartalmaz azzal, hogy annak tényleges igénybevételéhez külön testületi döntés szükséges. Tekintettel arra, hogy fejlesztési hitel felvételre nem került sor, annak előirányzata a fejlesztési tartalékkal együtt csökkenthető.

Egyéb kiadások: A 2007. évi folyószámla hitel állomány visszafizetésre 25.000 eFt-ot tartalmazott az eredeti költségvetés, de a tényleges hitelállomány ettől kevesebb, így 9.887 eFt különbözettel a működési hitel előirányzata csökkenthető.

Testületi kötelezettségvállalásként a rendelkezésre álló határozatok alapján az alábbi átvezetéseket tartalmazza a javaslat:

- A képviselő-testület a hivatal akadálymentesítésével kapcsolatos többletmunkák fedezetére - (127/2008.(VII.31.) határozat- további 2.500 eFt felhasználását engedélyezte.

- Képviselői tiszteletdíjakról történő lemondás miatt -(158/2008.(IX.25.), 177/2008.(X.30.) határozat- az önkéntes tűzoltók támogatása 118,3 eFt-tal, a nyugdíjas klub támogatása 51,6 eFt-tal, az evangélikus egyház támogatása 43,3 eFt-tal, a polgárőrség támogatása 67,5 eFt-tal, a sportegyesület támogatása 155 eFt-tal növekedett a képviselői tiszteletdíj előirányzatának csökkentése mellett.
- A járóbeteg szakellátó központ megvalósításáról a képviselő testület kiadási előirányzat biztosítása nélkül döntött. A már elszámolt kiadásokra fedezetet nyújt a pályázati támogatás hiányában meg nem valósult általános iskola épületének felújítására saját erőként ütemezett 23.000 eFt előirányzat átcsoportosítása.

Technikai átvezetések a költségvetés kiadási színvonalát nem érintik. A képviselő-testület korábban döntött arról, hogy a tűzoltószertár eladásából származó bevételt az új szertár kialakítására fordítja. A szeptemberi ülésen engedélyezett 1.820 eFt pótelőirányzat a saját ingatlan hasznosítás szakfeladaton került könyvelésre a költséggel együtt, de a rendeletben az önkéntes tűzoltóság szakfeladaton került kimutatásra a módosított előirányzat. Többlet kamatkiadásra engedélyezett 1.550 eFt az önkormányzati intézményi ellátó szakfeladatra került lekönyvelésre a költséggel együtt, de a rendeletben igazgatási többlet előirányzatként lett kimutatva, mely helyesbítése indokolt.

A módosítások átvezetésével a költségvetés bevételi és kiadási színvonala 56.027 e Ft-tal csökken és a költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 707.739 eFt-ra változik. A költségvetési hiány előirányzata 21.906 eFt-tal kevesebb, a módosított összege 37.469 eFt.

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

Rétság, 2008. március 18.

Mezőfi Zoltán
polgármester