

## Előterjesztés

### Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2009. június 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló a 4/2009.(II.27.) ö.r. rendelet 2009. évi módosítási javaslata

Tisztelt Képviselő-testület!

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2009. évre szóló költségvetését a 4/2009.(II.27.) önkormányzati rendelettel fogadta el, fő összegét bevétellel, kiadással egyezően 1 877 225 ezer forintban határozta meg. A bevételi oldal 173 937 e Ft különbség mutatkozott, ebből 47 983 e Ft működési és 125 954e Ft fejlesztési hiány volt. A költségvetési rendeletben kapott felhatalmazás alapján a működési célú hiány, működési célú hitelfelvétellel, a fejlesztési célú hiány pedig a kötvény kibocsátás felhasználásából kerül finanszírozásra. Az eredeti költségvetés így került egyensúlyba.

Eddig a költségvetési rendelet kétszer került módosításra. A 11/2009.(V.4.) ö.r. módosítási javaslat alapján csak a létszámban történt módosítás a prémium évekbe bekapcsolódott dolgozónk miatt, a fő összeg akkor nem változott, csak a létszámcsökkentésről való döntést kellett végig vezetni a táblázatokon keresztül.

A másik költségvetési rendelet módosítása a 15/2009.(V.29.) ö.r. rendelettel került elfogadásra, ahol a pénzmaradvány igénybevétele került beépítésre, továbbá a Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Tanács által kiírt pályázatokhoz biztosított saját forrás célonkénti megjelenítése. Mindez a korábbi képviselő-testületi határozatain alapszik. A költségvetés fő összege 1 877 255 e Ft-ról 2 235 996 e Ft-ra módosult.

Az előterjesztésben benyújtott jelenlegi módosítási javaslat **23 030e Ft-ra** vonatkozik, így a költségvetés fő összege **2 235 996 e Ft-ról 2 259 026 e Ft-ra** módosul, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 20,3 %-os növekedést mutat, a módosítottéhoz pedig 1 %-ost.

A költségvetési rendeletet érintő előirányzat módosítási javaslatok:

- az eddigi központi támogatások változásának
- a Képviselő-testület korábbi határozatainak
- valamint a most előterjesztett javaslatok a költségvetési rendeletben történő beépítésére irányulnak.

A javasolt változások számszerűsített összegeit az előterjesztés mellékleteként használt táblázatok mutatják. A módosítási javaslat bevétellel, kiadással egyezően 23 030 eFt, látható a B-Ö és K-Ö jelű táblázatban.

## **A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok**

### ***Bevételekről***

**Az ÁMK intézmény** felügyeleti szervei támogatás növelésére vonatkozó javaslatot **17 314 e Ft**, a B-1 jelű tábla 23 sor/ módosítási javaslat oszlop mutatja, saját hatáskörben kezdeményezett módosítás nincs az intézmény részéről.

A felügyeleti szervei támogatást a központosított előirányzat biztosítja, aminek egy része 2008. évben jóváhagyott és kiutalt, így a pénzmaradvány a forrása, egy része a 2009. évben pótelőirányzatként került leutalásra. Nem szerepelt a kötelezettségvállalások között, de 2009. június 30-ig el kell számolni és költeni a képesség kibontakoztató és integrációs felkészítésben részt vevő pedagógusok anyagi támogatása címén leutalt 1 770 e Ft. A pénz ugyan leutalásra került, a pénz szerepel a pénzmaradványban, de annak döntésekor nem került megcímkézve úgy, mint a többi, így most ez csökkenti a szabad általános tartalék összegét. Az intézményi finanszírozás a jelenlegi módosítási javaslat szerint 497 950 e Ft-ról 515 264 eFt-ra módosul.

### **Jogcímenként, a 17 314 e Ft .**

- ▮ A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2009 évi havi kereset-kiegészítése címen, **9 980 e Ft**,
- ▮ Az integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatása (36/2008.(XII.23.) OKM. rendelet alapján **1 626 e Ft**,
- ▮ Képesség kibontakoztató, integrációs felkészítés (2008. évi áthúzódó) pénzforgalomban 2009. évi teljesítés **1 059 e Ft**,
- ▮ Szakmai és informatikai feladatok támogatására (2008. évi feladattal terhelt, pénzmaradvány része) **2 651 e Ft**,
- ▮ Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások, kulturális szabadidős programban való részvétel (2008. évi feladattal terhelt, pénzmaradvány része) **110 e Ft**,
- ▮ Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások igénybevételének támogatása (2008. évi feladattal terhelt, pénzmaradvány része) **118 e Ft**,
- ▮ Képesség kibontakoztató és integrációs felkészítés támogatása (2009. évi általános működési tartalék terhére) **1 770e Ft**.

A módosítási javaslat után az intézmény fő összeg 522 991 e Ft-ról 540 305 e Ft-ra nő, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 3,4 %-os növekedést jelent, a módosítotthoz pedig 3,3 %-ot.

**A Polgármesteri Hivatalnál** a módosítási javaslat a B-2 jelű táblázatban 22 931 e Ft növekedést jelent. Az intézmény működési bevétele nem tervezett bérleti díjnövekedésből és szintén nem tervezett Városnapra felajánlott bevételből van és hozzá az áfa rész, így a növekedés 1 467 e Ft.

A támogatás értékű bevételek módosítási javaslata 4 995 e Ft-tal módosul, 2 790 e Ft nem tervezett bevétel a 2008. évi jövedelemkülönbség egyenlegének felosztása állami költségvetésből, 2 223 e Ft pedig a többcélú társulás által kiközölt számítás alapján, ami az eredeti előirányzathoz növekedést jelent. Nő az előirányzat 600 e Ft-tal a Béres Egészség

Hungarikum Alapítvány Közhasznú Szervezet által kiírt sikeres pályázaton nyert pénz miatt. Csökken ezen a jogcímen a DAOP-5.1.2/B-2008-0011 Városi örökség megőrzése címén előirányzott összeg 619 e Ft-tal a támogatási összeg csökkentése miatt. A módosítás ezeket a tételeket tartalmazza.

A központosított előirányzat módosul a javaslat szerint **16 469 e Ft**-tal az alábbiak szerint:

- || A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2009 évi havi kereset-kiegészítése címen, 13 629 eFt,
- || Az integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatása (36/2008.(XII.23.) OKM. rendelet alapján 1 626 e Ft,
- || Képesség kibontakoztató, integrációs felkészítés (2008. évi áthúzó) pénzforgalomban 2009. évi teljesítés 1 059 e Ft,
- || Lakossági közműfejlesztési támogatás 51 e Ft,
- || CKÖ feladat-alapú támogatás 99 e Ft.

Látható, hogy a központosított előirányzatok a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében jelennek, jelenhetnek meg és mi intézmény finanszírozás címén utaljuk tovább, de meghatározott célra. Azért van ez a kettősség a felsorolásban az ÁMK-nál és a Polgármesteri Hivatalnál.

**A Dévaványai Cigány Kisebbségi Önkormányzat** bevétel nő, 99 e Ft-tal, ez szintén nem volt tervezhető, hiszen a feladat-alapú támogatásra pályázni kellett. Így az önkormányzat bevételi fő összege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 755 e Ft-ról 890 e Ft-ra módosul.

**Összegezve** a forrásoldalon bemutatott, részletezett módosítási javaslat **23 030 e Ft**, amely a B-Ö jelű táblázatban összesítve, kiemelt előirányzatoként látható. A költségvetési rendelet bevételi előirányzatának fő összege **2 235 996 e Ft-ról 2 259 026 e Ft-ra** módosul az előterjesztésben leírtak szerint.

### ***Kiadásokról***

A K-Ö jelű táblázat módosítási javaslat előirányzata a bevételi oldallal egyezően **23 030 e Ft**. Így az eredeti előirányzat módosítási javaslat után. **2 259 026 e Ft-ra** módosul az előterjesztésben leírtak szerint és a bevételnél kimutatott mértékkel egyezően.

**Az ÁMK intézmény** gazdálkodási körében, ahogy a bevételi jogcímeknél látni lehetett, főleg a személyi juttatásoknak biztosított a forrása és a hozzá kapcsolódó járulékok. Látható a K-1 jelű táblázatban a növekedés előirányzatoként, rendszeres, nem rendszeres és külső személyi juttatás, összesen 9 768 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok pedig 3 088 e Ft. A dologi kiadás módosítási javaslata kötelezettség vállalással terhelt eszközbeszerzés, hozzá az áfa rész, továbbá átcsoportosítás a kommunikációs előirányzat terhére. A növekedés 3 142 e Ft. Így a működési kiadás mindösszesen 15 998 e Ft-tal nő.

Módosul az intézmény felhalmozási kiadása is. A lecserélt gépkocsi tervezett előirányzata kevés volt, továbbá a könyvtárba egy televízió vásárlás is megvalósult, így a felhalmozás 1 500 e Ft-ról 2 816 e Ft-ra módosult.

**A Polgármesteri Hivatalnál** gazdálkodási körében a kiadási előirányzat módosítási javaslat szerint 4 955 e Ft-tal nő és tájékoztató adatként szerepel ( a halmozódás kiszűrése miatt) az intézményfinanszírozás összege 17 314 e Ft.

A személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulék minden gazdálkodási körben nő, mert a 2009 évi havi kereset-kiegészítés nem volt tervezhető.

**A készletbeszerzés** nő 7 645 e Ft-tal. Az 54/2009.(II.26.) Kt. határozata alapján a méhnyakrák elleni védőoltásra biztosított előirányzat 1 920 e Ft, továbbá az adásvételi szerződés alapján bontásra megvásárolt vasvázás szín nettó értéke 5 300 e Ft. A bontásból visszanyert anyagot készletre kell venni és beépítéskor felhasználásra kerül, az eszközállományunk ezzel az összeggel nő. Volt még nem tervezett eszközbeszerzés például a Ladányi emlékszobornál kihelyezett padok, összesen ezekből a tételekből áll a módosítási javaslat.

**A szolgáltatás** növekedés szintén képviselő-testület döntése alapján módosul, ami a vasvázás szín bontásához kapcsolódik. Mindezeket terheli áfa is.

**A dologi kiadás** összesen 10 626 e Ft-tal módosul, részelőirányzatonként a K-2 táblázat módosítási oszlopban bemutatottak szerint.

**Egyéb kiadások** soron módosul az támogatás értékű működési kiadás államháztartáson belül 768 e Ft-tal. Döntött arról a Képviselő-testület 74/2009.(III.12.) Kt. határozat alapján, hogy a Vésztő város gesztorságával együttműködve 7 fő munkanélküli foglalkoztatását vállalja, ehhez 728 e Ft-tal hozzájárul. Segítséget nyújtott a Képviselő-testület Polgár város két lakos társának a gázrobbanásban elszenvedett károk enyhítésére.

**Az államháztartáson kívülre történő átadások** előirányzata szintén döntés alapján, a civil szervezetek támogatása címén nő, aminek az eredeti előirányzata nem volt. A „Mindenki ebédel „program céltartalékként tervezve volt, így a működési tartalék előirányzata csökken ennek a jogcímnek pedig az előirányzata nő.

**A pénzforgalom nélküli kiadások** előirányzatát a 21 és 22 sor mutatja, amiből a tartalékok előirányzatának változása már a növekedést és csökkenést egyenlegében mutatja.

A rendelkezésre álló összesen 434 357 e Ft tartalékból 132 849 e Ft az általános tartalék, amiből címkézetten rendelkezésre kell, hogy álljon 1 822 e Ft „vis maior alap, 992 e Ft pénzmaradvány Ecsegfalva miatt. A lekötött 74 000 e Ft az iparüzési adó feldolgozásig. A Magyar Horizont kft. benyújtotta a bevallását, tájékoztatni szeretném a Képviselő-testületet, hogy túlfizetése 35 351 e Ft. Meg kell jegyezni, hogy a működési hitelfelvétel elkerülése végett, ami 47 983 e Ft szintén az általános tartalék a forrása, ha erről dönt a Képviselő-testület. A felsorolt tételek összesen: 1822+992+35 351+ 47 983 = 86 148 e Ft.

A különbség 132 849-86 148 = 46 701e Ft, ami tartalékként felhasználható. Az előterjesztés csak az április 30-ai állapot szerinti döntéseket tartalmazza.

**A fejlesztési céltartalék** 301 508 e Ft, a benyújtott pályázatokhoz rendelkezésre álló forrás 167 919 e Ft, és ha minden benyújtott pályázatunk nyer, akkor jelenleg a fejlesztési célú szabad pénzmaradvány 33 589 e Ft és a 100 000 e Ft folyószámlahitel.

A kötvénykibocsátás felhasználása (166 411 e Ft) előirányzat szintjén 33 589 e Ft kivételével felhasználásra került, mert a 100 000 e Ft a folyószámlahitel kiváltása miatt áll rendelkezésre.

A felhalmozási kiadások soron a felújítás előirányzat nő a Művelődési Ház szabadtéri színpad nézőterének rendbetételére és eszközbeszerzések megvalósítására biztosított bruttó 5 200 e Ft-tal. Döntött a Képviselő-testület a betonelem gyártáshoz szükséges gépsor magvásárlásáról.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a DAREH II. ütem KEOP-2.3.0/1F-2008-0019 kódszámú pályázathoz önrész. A növekedés összesen 8 594 e Ft.

A legnagyobb módosítási javaslat a polgármesteri hivatal gazdálkodási körében volt.

A **Strandfürdő** kiadási előirányzat módosul 418 eFt. A K-3 táblában bemutatott részelőirányzatok szerint. Erről a kiadásnövekedésről is döntött a Képviselő-testület.

A **Bereczki Imre Helytörténeti** Gyűjteménynél az előirányzat növekedés a 2009 évi havi kereset-kiegészítés forrásából van.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a 2009. április 30-ig terjedő időszakra vonatkozó döntéseket, az addigi központosított támogatásokat tartalmazza. Saját hatáskörben nem volt kezdeményezés. A módosítási javaslatokat átvezettük a költségvetési rendeleten és azt a mellékelt rendelet tervezetbe foglaltuk össze.

**Összefoglalva az előterjesztésben javasolt előirányzat módosítás 23 030 e Ft-ra vonatkozik bevétellel, kiadással egyezően.**

**A javaslat elfogadásával a 2009. évi költségvetési rendelet fő összege 2 235 996 e Ft-ról  
2 259 026 e Ft-ra  
módosul.**

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztésben foglaltak megtárgyalását és a mellékelt rendelettervezet elfogadását.

Déaványa, 2009. június 18.

Pap Tibor  
polgármester