

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. február 23-án tartandó ülésére

Tárgy: Déaványa Város Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 5/2011. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítási javaslata.

Tisztelt Képviselő – testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a szabályozza azt, hogy a Képviselő-testület költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról dönthet. Fenti szakasz (4) bekezdése pedig azt szabályozza, hogy a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

Jelen előterjesztés a 2011. évi költségvetéséről szóló 5/2011. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítási javaslatát tartalmazza.

Déaványa Város Önkormányzat 2011. évre szóló költségvetését az 5/2011.(II.25.) önkormányzati rendelettel fogadta el a Képviselő-testület, fő összegét bevétellel kiadással egyezően 2.176.153 e Ft-ban határozta meg.

A bevételi oldal 36.580 e Ft működési hiányt mutatott. A működési hiány mérséklésére a Képviselő-testület úgy döntött, hogy pályázatot nyújt be az „Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása” jogcímmel. A központi költségvetési támogatás iránti pályázatunkat a belügyminiszter és a nemzetgazdasági miniszter kedvezően bírálta el, azt támogatásra javasolta, melynek eredménye a 36.580 e Ft igénnyel szemben 21.701 e Ft. Év közben a költségvetés módosítására háromszor került sor, a módosított fő összeg 2.321. 691 e Ft, ami az eredeti előirányzat 106,7 %-a.

Jelenlegi módosítási javaslatunk 151.887 e Ft növelésre vonatkozik, ezáltal a költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak fő összege 2.473.578 e Ft-ra változik. Hitelfelvételre ugyan nem került sor, de kölcsönszerződés alapján nyújtott 9.414 e Ft Vízi- közmű Társulati kölcsön itt került elszámolásra (nem pénzügyi hitel formában).

A költségvetési rendeletet érintő előirányzat módosítási javaslatok:

- a képviselő-testület hozott döntéseiből,
- központi támogatások alakulásából,
- pályázaton elnyert pénzeszközök mértékéből,
- kiemelt előirányzatokon belüli átvezetésből adódó változások költségvetési rendeletbe történő beépítésére irányulnak.

A javasolt módosítások számszerűsített összegeit az előterjesztés mellékletéhez csatolt bevételek és a kiadások című táblázatok tartalmazzák.

Az intézményeknél főleg saját hatáskörben kezdeményezett előirányzat módosítási javaslat a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításokat jelenti a Polgármesteri Hivatalnál pedig szinte minden kiemelt előirányzatot érint a módosítás, így arra részletesen kitér az előterjesztés.

A betervezett rendelet-tervezet a módosítás utáni előirányzatokat tartalmazza. Az előterjesztés indoklása részben bemutatjuk a javasolt változásokat és a módosítás utáni előirányzatokat.

I.

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok

1. Bevételekről B-Ö táblázat alapján

Az intézményi működési bevételek módosítási javaslat oszlop 97.563 e Ft növekedést mutat, így a 316.866 e Ft módosított előirányzat 414.429 e Ft-ra nő, az eredeti előirányzathoz viszonyítva 24,0 % -os növekedést jelent a módosított előirányzathoz pedig 30,8 %-ot.

Az ÁMK intézmény saját hatáskörben az intézményi működési bevételek címén bevétel elmaradása 1.892 e Ft, ami az egyéb saját bevételek jogcímnél látható. Az elmaradást jelez az intézmény a bérleti díjaknál, ami 69 %-ban teljesült, térítési díjak pedig 89,9 %-ra.

Az Áfa bevételi jogcím csak sorok közötti átcsoportosítást jelent az intézménynél a B-1 táblázatban látható.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében (B-2) tábla a növekedés 99.444 e Ft. A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek előre pontosan nem tervezhetőek, így a teljesített adatokhoz igazítva 469 e Ft összeggel javasoljuk módosítani növekvő irányban.

Az egyéb saját bevételek nő 18. 126 e Ft-tal, ami sok-sok tétel módosítását jelenti, közülük csak a legnagyobb tételeket ragadom ki.

- Az értékteremtő foglalkoztatás pályázatban nettó 1.632 e Ft árbevétellel számoltunk, ebből 129 e Ft teljesült, az előirányzatot csökkenteni kell 1.503 e Ft-tal.
- A 8-10. öblözetben lakóknak biztosítottuk beszerzési áron a szennyvízbekötéshez a csövet, ebből a teljesített bevétel 1.115 e Ft, az előirányzatot módosítani kell.
- A strandfürdő gazdálkodási körében a gyógyászat elért bevétele 1.655 e Ft-tal több a tervezettnél, ezt is módosítani kell.
- Gázolaj jövedéki adó visszaigényléséből 872 e Ft teljesült.
- Továbbszámlázott tételek előirányzata 400 e Ft a teljesített bevétel 2.112 e Ft, a különbség 1.712 e Ft amivel az előirányzatot növelni kell.
- A földhasznóbér bérleti díj eredeti előirányzata 57.325 e Ft, a teljesített adata 70.526 e Ft, a különbség 13.201 e Ft.

A 3-5. sorban az áfa elszámolás látható ez jelenti az intézményi működési bevételek jelentős növekedését. A fordított adózás szabályai szerint az áfa technikai bevételként jelenik meg. A 8-10. öblözet és a belterületi belvízrendezési célok megvalósításához tartozó áfa 78.859 e Ft amivel a kiadási oldalon is találkozni fogunk , mint kiadási növelő tétel de előirányzatot kell biztosítani ezért szerepel a javaslatban.

A hozam és kamatbevételek az eredetileg előirányzott összegnél 4.309 e Ft-tal túlteljesült, ezért javasoljuk 14.309 e Ft-ra módosítani. Ez a többletbevétel azzal magyarázható, hogy a 2011. évben megvalósult két nagy beruházás szállítói finanszírozású volt és közülük is a 8-10. öblözet saját forrás részének felét a Vizi közmű Társulat biztosította lakossági magtakarításból.

A működési célú pénzeszköz átvétel szintén nem tervezhető pontosan azt a PIETAS kft. ajánlotta fel a sírhely értékesítésből.

Fenti tételek kerültek a módosítási javaslat oszlopba.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételeinek előirányzata 329.881 e Ft-ról 456.233 e Ft-ra változik. A növekedés 126.352 e Ft, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 38,3 % növekedést jelent.

A legjelentősebb módosítási javaslat a helyi adó soron látható, azok közül is az iparüzési adónál. Az alábbi táblázatban adónemenként bemutatjuk a tervezett és a teljesített adatok is.

Adónemek megnevezése	eredeti előirányzat	Adatok = ezer forintban
		teljesített adatok 2011. december 31.
vállalkozók komm. adója	0	333
magánszemélyek kommunális adója	21.000	21.627
iparűzési adó	20.000	143.360
Pótlékok, bírság	1.730	2.535
idegenforgalmi adó	200	115
talajterhelési díj	300	323
helyszíni és szabálysértési bírságok		953
Mindösszesen	43.230	169.246

A 9. soron a helyi önkormányzatokat megillető SZJA bevétel látható 32 % jövedelem különbségmérés címén összege 204.497 e Ft, 8 % pedig a helyben maradó személyi jövedelemadó rész összege 44.864 e Ft. Kiutalása időarányos, nettó finanszírozás keretében a jogszabály által ütemezetten történik. A megváltozott szabályozás miatt évközi módosítás már 2011. évtől nincs, így a teljesített adatok az előirányzattal egyezők, leutalása megtörtént.

A gépjárműadó 857 e Ft-tal túlteljesült ezt a jogcímet sem lehet pontosan tervezni, de az a bázis adatok és a helyi ismeret alapján a tervezés megalapozott volt.

Egyéb sajátos bevételek az előirányzathoz viszonyítva 521 e Ft bevétel elmaradást mutat, aminek részben oka, hogy bérlő nélkül hiányában 62 hónapra nem volt fizetés az összes lakásállományból és vannak hátralékos bérlők a hátralék összege 471 e Ft.

A működési bevételek összesen 646.747 e Ft-ról 870.662 e Ft-ra nő a módosítási javaslat alapján, ami 223.915 e Ft növekedést jelent.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek a módosítási javaslat alapján 1.419 e Ft-tal módosul, 9.150 e Ft-ról 10.569 e Ft-ra nő.

A támogatásértékű működési bevételek előirányzatát 224.948 e Ft-tal csökken, 788.538 e Ft-ról 563.590 e Ft-ra változik.

Az ÁMK intézménynél 1.345 e Ft-tal csökken az előirányzat oka, hogy az intézmény év elején a közfoglalkoztatást egész évre számolta, ami részben teljesült, így a meg nem térült résznek a kiadása sem jelentkezik. A módosított előirányzat 4.699 e Ft-ról 3.354 e Ft-ra csökken.

A Berczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény intézménynél nincs módosítási javaslat.

A Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál nincs módosítási javaslat.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében a támogatásértékű bevételek módosítási javaslata 223.603 e Ft csökkenést mutat.

A támogatásértékű működési bevételek előirányzatát 17.103 e Ft növeléssel javasoljuk módosítani a támogatásértékű felhalmozási bevételeket pedig 240.706 e Ft-tal csökkenteni az alábbiak szerint.

Támogatásértékű működési bevételek között nem tervezhető előre a gyermektartásdíjak megelőlegezésével kapcsolatos támogatások éves szinten ez 3.250 e Ft ami a kiadási oldalon is megjelenik. Ugyanígy a mozgáskorlátozottak támogatása módosítási javaslata 1.949 e Ft, valamint az otthonteremtési támogatás címén kapott bevétel összege 2.432 e Ft. A gyermekvédelmi támogatások 7.140 e Ft, eredeti előirányzatban nem tervezhető.

Nem volt tervezve Dévaványa Város Önkormányzati Hivatalának szervezettefejlesztése ÁROP -1.A.2/A-2008-0204 kód számon a várható támogatásértékű bevétel. Látható, hogy ez 2008. évi pályázat, ami 2011. évben rendeződött le, 10.088 e Ft, ebből szállítói finanszírozás 9.324 e Ft, záró kifizetésből pedig 764 e Ft térült meg.

Nem volt tervezhető a 2011. évi népszámlálási adatfelvétel végrehajtásához, valamint az abban részvevő számlalóbiztosok díjazásához szükséges pénzeszközök biztosítása 5.050 e Ft, kiadási oldalon személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadásként teljesült.

Ezek a módosítási javaslatok címkézett pénzek a költségvetésre gyakorolt hatása, hogy meghatározott célra kapott kiadások finanszírozását biztosítja.

A költségvetésben elmaradt bevételként mutatható ki a mezőgazdasági támogatás azon része, ami éven belül nem teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva 5.103 e Ft. (2012. év elején jóváírásra került).

Az OEP által finanszírozott feladatok közül a járóbetegszakrendelés teljesítményének díja túlteljesült 4.374 e Ft-tal, a közfoglalkoztatottak után a támogatás leutalása pénzforgalomban átcúsúzik 2012. évre, így ez alulteljesült. Folyamatban van a két UMVP-s pályázatunk záró kifizetési kérelme a Betakarítási ünnep és a Szent István napi rendezvény támogatása, módosított előirányzatban volt 2.640 és 4.490 e Ft összeggel nem teljesült. Ezeket a tételeket a módosítási javaslat oszlopban szerepeltetjük.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek előirányzatát 621.946 e Ft-ról 381.240 e Ft-ra 240.706 e Ft-tal csökkentjük.

Sorok közötti átvezetést jelent 153.443 e Ft ez az összeg a 18. sorban a központosított előirányzatok között plusz előjellel megjelenik. Ebből a belterületi belvízrendezési célok megvalósítás III. ütemére már leutalt 131.124 e Ft. A források között tervezetük a jóváhagyott uniós pályázatok megvalósításához a saját forrás kiegészítését hazai forrásból 8-10. öblözetre ezen a jogcímen 22.319 e Ft-ot vezetünk át.

A Holcim Hungária Otthon Alapítvány által támogatott 4 db. önkormányzati bérlakás építéséhez támogatási szerződéssel biztosított 2011. évre 8.000 e Ft nem teljesül.

Nem teljesül 7.055 e Ft-tal a kulturális rendezvény helyszínének kialakítása célterületre jóváhagyott támogatás, a lehívás folyamatban van.

A „Dévaványa szennyvízberuházásának megvalósítása” tárgyú KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0006 azonosító szám alatt jóváhagyott támogatás 290.663 e Ft összeggel szerepel a költségvetésben, eddig leutalt 282.279 e Ft. A záró kifizetés előtti ellenőrzés ebben az évben valósul meg, így a kifizetés többi része 2012. évi bevétel.

Kiegészítések, visszatérülések előirányzata 8.675 e Ft. Ez az összeg a 2010. évi normatív elszámolásból adódó bevétel, leutalásra került. Módosítási javaslat nincs.

Az önkormányzatok költségvetési támogatása 159.322 e Ft-tal nő, 524.442 e Ft-ról 683.764 e Ft-ra módosul.

A normatív állami hozzájárulás 8.057 e Ft-tal csökken, ami sorok közötti átcsoportosítást jelent a 19. sor normatív kötött kiegészítő támogatás jogcím sorra.

Központosított előirányzatok módosítási javaslata 157.422 e Ft növekedést jelent. Amiből a sorok közötti átvezetés 153.443 e Ft, ennek indoklása a támogatásértékű bevételek sor módosításánál megtörtént.

Az oktatási ágazatban év közbeni sikeres pályázatok eredménye 2.062 e Ft, a támogatott tűzifa 1.905 e Ft központosított előirányzat növekedést jelent. Látható a jogcímekből, hogy felhasználási kötöttséggel jár, a kiadási oldalon, mint előirányzat növekedésre is teszünk javaslatot. A prémiumévek program igénylése során még 12 e Ft-ot kaptunk.

A módosítási javaslat során a 23. sorban a csökkenés 13.070 e Ft, ebből az Önhiki támogatás 15.000 e Ft átkerül a 24 sorba és növekedés címén 1.930 e Ft egyéb központi támogatást kaptunk a bérkompenzációra a második félévben, így összesen ezen a jogcímen 5.436 e Ft-ot.

A 24. sorban pedig az „Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása” jogcímen kapott támogatás látható, amelynek egyik része a 15.000 e Ft már módosított előirányzatként szerepel. A jelen módosítási javaslat a 6.071 e Ft összegre vonatkozik, a költségvetési rendelet elfogadás után a támogatás összege 21.701 e Ft-ra módosul.

A támogatási kölcsönök bevételeinek előirányzata 15.875 e Ft-ról 17.679 e Ft-ra módosul, 1.804 e Ft-tal nő.

A költségvetési bevételek előirányzata 161.512 e Ft-tal nő így 1.993.427 e Ft-ról 2.154.939 e Ft-ra módosul és százalékban kifejezve 8,1 % növekedést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A finanszírozási bevételek előirányzata 21.580 e Ft-ról 11.955 e Ft-ra csökken az alábbiak szerint. Az értékpapírok bevételei nő 2.541 e Ft-tal, ez az éves forgalom egyenleg, ami azt jelenti, hogy a beváltás ennyivel több volt, mint a vásárlás.

Hitelfelvételre nem került sor, csak kölcsönfelvételre a Vizi-közmű Társulattól 9.414 e Ft összegben.

A pénzforgalom nélküli bevételek előirányzata 306.684 e Ft-ról nem változik.

Az intézményfinanszírozás tájékoztató a csökkenés az ÁMK intézményre vonatkozik, összege 11.244 e Ft a feladat maradéktalan ellátása mellett.

A bevételek mindösszesen előirányzata 151.887 e Ft-tal nő, így a fő összeg 2.321.691 e Ft-ról 2.473.578 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 13,7 % a módosított előirányzathoz pedig 6,5 % növekedést jelent.

2. Kiadásokról K-Ö táblázat alapján

A személyi juttatások előirányzata 2.256 e Ft-tal csökken, a módosított előirányzat 472.122 e Ft-ról 469.866 e Ft-ra változik, ami 0,5 % -os csökkenést jelent. A rendszeres személyi juttatás módosítási javaslata 12.451 e Ft csökkenést jelent, ebből az ÁMK-nál 10.518 e Ft, a polgármesteri hivatal gazdálkodási körében 1.689 és a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjteménynél 244 e Ft. Az egyéb személyi juttatások növekedése részben átcsoportosítást jelent, így az intézményeknél is, valamint itt kerül módosításra a 2011. évi Népszámlálásban részvevők javadalmazása is. Forrását a központi költségvetés biztosította.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 3.731 e Ft-tal csökken a módosított előirányzat 121.803 e Ft-ról 118.072 e Ft-ra csökken. Ez a kiadási jogcím a személyi juttatások módosításával azonos irányban módosul.

A dologi kiadás előirányzata önkormányzatra összesítve 430.774 e Ft-ról 382.478 e Ft-ra csökken 48.296 e Ft-tal intézményenként pedig az alábbiak szerint.

Az ÁMK intézmény gazdálkodási körében a dologi kiadás 2.783 e Ft-tal csökken. A részelőirányzatok láthatóak a K-1 jelű táblázatban. Főleg a készletbeszerzés, vele együtt az áfa kiadás és az egyéb befizetések, adók díjak.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében a dologi kiadás előirányzat módosítás 45.780 e Ft csökkenést mutat. Ennek fő oka, hogy az iparűzésadó túlfizetése miatt az óvatosság elvéből adódóan számoltunk arra, hogy ha a bevallás feldolgozása után esetleg az adózó visszakéri a túlfizetést, akkor a kiadási előirányzat biztosítsa annak mértékét. Erre nem került sor, így ez az előirányzat megmaradt, ezzel csökken a dologi kiadás.

A Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény dologi kiadás előirányzata nő 267 e Ft-tal. Az intézménynél főleg a közüzemi díjknál mutatkozik túlteljesítés az előirányzathoz viszonyítva így a gázenergia 26 e Ft-tal a villamos energia 138 e Ft-tal a vízdíj 49 e Ft-tal került többre és ezek áfa kiadásai is a dologi kiadás túlteljesítésben mutatkoznak.

A Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadása nem módosul.

Egyéb kiadások előirányzata 4.189 e Ft-tal csökken egyenlegében, így az előirányzat 160.698 e Ft-ról 156.509 e Ft-ra módosul. Ez a kiadáscsoport csak a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében van, így a K-2 és K-Ö tábla IV. sora azonos tartalmú és összegű.

Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belül az előirányzat 1.068 e Ft-tal. Nem volt tervezve a MÁV közmunkaprogram saját forrás része, amelyben Vésztő gesztor önkormányzat szervezésében 7 fő munkavállaló 9 hónapig tartó foglalkozása valósult meg, 1.092 e Ft került átadásra. A szúnyoggyérítéssel kapcsolatban még 47 e Ft-ot kellett átadni Gyomaendrődnek, valamint Dabas Városnak 6 e Ft támogatást határozott meg a Képviselő-testület a 470/2011.(XII.15.) Kt. határozatában.

Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre jogcím előirányzata csökken 2.183 e Ft-tal. Tervezett összeg a köztemető közszolgáltatás közüzemeltetési feladat ellátására 5.383

e Ft, felhasználása 4.384 e Ft a különbség 999 e Ft, a toronyóra működtetéséhez a hozzájárulást felfüggesztette a Képviselő-testület, maradvány 24 e Ft, a röplabda bajnokság dévaványai megrendezése nem valósult meg, maradvány 50 e Ft, a Dévaványa Lakosaiért Alapítvány támogatására tervezett összegből 900 e Ft nem került felhasználásra. Ezek a tételek csökkenő összeggel kerültek a javaslat oszlopba.

Az önkormányzat által folyósított ellátások előirányzata a teljesítés alapján csökken 3.074 e Ft-tal.

A pénzforgalom nélküli kiadások az általános tartalék előirányzata nő 126.643 e Ft-tal 46.892 e Ft-ról 173.535 e Ft-ra módosul. Ezek a tételek a pénzmaradványban jelennek meg és nem szabad felhasználással.

A működési kiadás előirányzat 1.232.289 e Ft-ról 1.300.460 e Ft-ra módosul a módosított előirányzathoz viszonyítva 5,5 % növekedést jelent.

A céltartalék 103.751 e Ft-tal nő a növekedés fejlesztési kiadások előirányzatához kapcsolódik az alábbiak szerint. A céltartalékba vezettünk át minden olyan elmaradt vagy átütemezett megvalósítási célt, ami 2011. évben bármi miatt nem valósult meg

-		Mun
-	kahelyteremtő támogatás önkormányzati rendelet alapján	2.500 e Ft
-	kahelyteremtő és munkahely megőrző beruházások támogatása	5.000 e Ft
-		KEO
-	P-5.3.0/B- Épületenergetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva	53.499 e Ft
-	kpár úthálózat építése	16.361 e Ft
-	ványa Városközpont felújításának III. ütem	8.160 e Ft
-	m Hungária Otthon Alapítvány 4 db bérlakás állomány építése	16.000 e Ft
-	ztikai Ifjúsági tábor kialakítása	52.599 e Ft
-	halmi úti iskola akadálymentesítése hazai pályázat	23.859 e Ft
-	hang készülék vásárlása	4.000 e Ft
-	felújítása	12.808 e Ft
-	ótér kialakítás tervekészítése	250 e Ft
-	Széchenyi Tervhez önerő rész	15.873 e Ft
Céltartalék összesen:		210.909 e Ft

A felhalmozási kiadások mindösszesen előirányzata 954.178 e Ft-ról 21.323 e Ft-tal csökken, 932.855 e Ft-ra módosul.

Ebből a felújítási kiadások előirányzata a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében nettó 22.140 e Ft-tal csökken, így 53.203 e Ft-ról 31.063 e Ft-ra módosul.

- A Szeghalmi úti iskola akadálymentesítés - hazai pályázat- megvalósítása 2012. évben valósul, meg az előirányzatot feladatelmaradás miatt át kell ütemezni 19.087 e Ft nettó összeggel.

- Útfelújítás előirányzata 14.304 e Ft, ebből csak a Nyíl- Sarló úti felújítás valósult meg 3.000 e Ft és engedélyeztetési terv készült 1.658 e Ft összegben, csökken az előirányzat 10.246 e Ft-tal.
- A vízi közművagyonon végzett rekonstrukciós felújítás előirányzata 7.875 e Ft volt a teljesített adat 11.702 e Ft, a különbséget módosított előirányzatként biztosítani kell, összege 3.827 e Ft.
- kisebb felújításokhoz (díszkút, számítástechnikai eszközök javítása) biztosítani szükséges előirányzat összege 214 e Ft.
- A KEOP-5.3.0/B - Épületenergetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva Dévaványa Város Intézményeinél saját forrás részt a 2011. évi költségvetésben biztosította a Képviselő-testület, de ahogyan a költségek felmerülnek, úgy a céltartalék sorról át kell csoportosítani a felújítási célra, ennek teszünk eleget azzal, hogy nettó 3.152 e Ft-tal módosítjuk, növeljük a fejlesztési cél előirányzatát. Így 2011. évben ezen a jogcímen 14.252 e Ft-ot fizettünk ki.

A felújításokhoz tartozó áfa egyenes arányban változik a fenti tételekkel.

A felhalmozási kiadásokból intézményi beruházások előirányzata önkormányzatra összesítve 4.101 e Ft-tal nő, így 865.427 e Ft-ról 869.528 e Ft-ra módosul.

Ebből az intézményi beruházások kiadások előirányzata a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében 3.396 e Ft-tal nő, így 864.936 e Ft-ról 868.332 e Ft-ra módosul K-2 jelű táblázat.

- Nem valósult meg a Holcim Hungária Otthon Alapítvány által támogatott 4 db. önkormányzati bérlakás 2011. évre tervezett üteme, így csökken az előirányzat nettó 12.800 e Ft-tal.
- Nem valósult meg a játszótér tervekészítésére előirányzott összeg 200 e Ft.
- A „Dévaványa szennyvízberuházásának megvalósítása” tárgyú KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0006 azonosító szám alatt jóváhagyott előirányzat nem teljesült 8.698 e Ft-tal, a megvalósítás utolsó számlái 2012-ben kerül kifizetésre.
- Az Ifjúsági tábor megvalósítása 2012. évben valósul meg a 2011. évi előirányzat maradványt 42.079 e Ft összeggel csökkenteni javasoljuk.
- A belterületi csapadékvíz elvezetés IV. ütemére biztosított előirányzathoz 1.200 e Ft-ot még biztosítani kell.
- A KEOP-2009-4.2.0/B – „Helyi hő és hűtési igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal”c. pályázati konstrukcióhoz kapcsolódó megvalósíthatósági tanulmányának és annak mellékleteinek elkészítése (briobrikettáló) 3.828 e Ft-ba került előirányzatot kell biztosítani, ezt tartalmazza a javaslat.
- DAOP-3.1.2/A -11-2011-0005 azonosító számú kerékpár út építési kiviteli tervének elkészítésére 1.141 e Ft-ot költöttünk, az előirányzatot biztosítani kell.
- TIOP-os pályázat módosított előirányzata 22.789 e Ft, ebből a felhalmozási kiadás 20.184 e Ft a különbség 2.605 e Ft, amit a szolgáltatási sorra kell átcsoportosítani.
- A nőgyógyászati feladatellátásra betervezett nettó 3.200 e Ft UH. készülék vásárlásra ami nem valósult meg, ezzel javasoljuk csökkenteni az előirányzatot, vásároltunk egy nyomtatót annak pedig előirányzatot kell biztosítani 60 e Ft.
- Strandfürdő és gyógyászatnál nem valósult meg a riasztó beszerzés, a maradvány 198 e Ft, javasoljuk csökkenteni az előirányzatot.
- Év közbeni szükségszerű gépek, fóliasátor, műtrágyaszóró, számítástechnika eszközök beszerzésére rendelkezésre 4.194 e Ft volt, ebből 3.593 e Ft-ot költöttünk, a különbség 601 e Ft, ezzel javasoljuk csökkenteni az előirányzatot.

A Berczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény intézmény gazdálkodási körében felhalmozási célú kiadás módosítási javaslat nincs.

Az ÁMK intézménynél a felhalmozási kiadások módosítási javaslata 705 e Ft növekedést jelent, részben pályázatból vásárolt tárgyi eszköz (szakszolgálat részére) az informatikai normatívából számítógép vásárlás, zongora beszerzés és udvari pad vásárlás.

Polgármesteri Hivatalnál az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 2.276 e Ft-tal javasoljuk módosítani az alábbiak szerint.

- Otthonteremtési támogatás kifizetése, amit a központi költségvetésből igényeltünk meg 2.432 e Ft, erre már a bevétel módosításánál utaltam.
- Nem fizettük ki a DAREH fejlesztési célú hozzájárulást 1.331 e Ft, ezzel az összeggel csökken a kiadási előirányzat.
- A magyarfalui Gyerekek Háza létesítésének támogatására az önkormányzat 2011. évi költségvetéséből 50 e Ft összegű fejlesztési célú pénzeszköz átadás előirányzatának betervezéséről döntött, ez csak sorok közötti átvezetést jelent.

Ez a módosítási javaslat összesen 1.051 e Ft növekedést jelent.

A támogatási kölcsön nyújtás csökken 4.384 e Ft-tal, az helyi rendelet alapján biztosított otthonteremtési támogatásra 5.000 e Ft előirányzatra 2.450 e Ft igény volt, a különbséggel 2.550 e Ft-tal csökkentjük az előirányzatot.

A hitelek kamata különösebb magyarázatot nem igényel, 5.609 e Ft-t kell pótlólag biztosítani az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A költségvetési kiadások előirányzata 150.599 e Ft-tal nő, így a fő összeg 2.293.625 e Ft-ról 2.444.224 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 13,8 %-os növekedést a módosított előirányzathoz viszonyítva pedig 6,6 % -ot jelent.

Finanszírozási kiadások előirányzatát 1.288 e Ft-tal javasoljuk növelni az árfolyamváltozás miatt.

Az intézményfinanszírozás tájékoztatóadat a módosítási javaslat 11.244 e Ft csökkenést mutat, ami az ÁMK intézményt, mint önállóan működő és gazdálkodó intézményt érinti.

II.

Létszámváltozások

Létszám módosítási javaslat a közfoglalkoztatottakra vonatkozik. A hatósági szerződéssel támogatott foglalkoztatott létszámot beépítettük a költségvetési rendeletbe, statisztikai létszámra vetítve 3 fő létszámbővülést jelent. A foglalkoztatásuk a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében valósult meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi költségvetés módosítására jelen javaslattal negyedszerre kerül sor. Az előirányzatok módosítási javaslatát ismeri a Képviselő-testület, arról határozataiban döntött a pótelőirányzatokról pedig tájékoztatás készült a két testületi ülés között történtek kapcsán. Jelen előterjesztésben a módosítási javaslatokat a mellékelt költségvetési rendelettervezetben beépítettük.

A fejlesztési kiadások módosítása részletesen felsorolásra került, amely egy része átütemeződik a 2012-es költségvetési évre, vagy mint a bérlakás állomány gyarapítása nem valósul meg, vagy nem volt előirányzat biztosítva, de teljesített adatban megjelenik.

A működési kiadások között a személyi juttatások viszonylag jól tervezhetőek ez látható is. A módosítási javaslat inkább a dologi kiadások között jelentős összesen 48.296 e Ft csökkenést mutat. A legnagyobb adófizetők jelentős túlfizetésének előirányzatát biztosítani kell. A 2011.évben a visszautalásra nem került sor, de a 2012-es költségvetési évben ugyanígy találkozunk az üggyel. Erre is kitér az előterjesztés.

A forrásoldalon működési hitelfelvételre nem került sor, a kölcsönkapott pénzeszköz viszont ezen a soron szerepel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglalt módosítási javaslatot tárgyalja meg és alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.
A javaslat elfogadásával a 2011. évi költségvetési rendelet fő összege

2.321.691 e Ft-ról
2.473.578 e Ft-ra módosul.

Déaványa, 2012. február 6.

Pap Tibor
polgármester