

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2012. szeptember 27-én tartandó ülésére

Tárgy: Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 6/2012.(II.24.) önkormányzati rendelet módosításának javaslata

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása az államháztartás önkormányzati alrendszerében alcím alatt a 34. § tartalmazza az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására vonatkozó részt.

A jelen előterjesztésben a 6/2012.(II.24.) önkormányzat költségvetési rendelet módosítására teszünk javaslatot.

A költségvetés módosítási javaslat számszerűsített adatait az előterjesztés mellékletéhez csatolt bevételi és kiadási című táblázatok tartalmazzák, továbbá betervezett rendeletervezet a módosítás utáni előirányzatot mutatja.

A költségvetési rendeletet érintő előirányzat módosítási javaslatok az utolsó módosítás óta eltelt időszak alatt:

- a Képviselő-testület döntései határozataiban,
- olyan teljesített bevétel, kiadás, aminek előirányzatai tervezésekor nem volt figyelembe vehető ezek a tételek főleg a központosított előirányzatok,
- valamint pályázati úton elnyert támogatások.

A módosítási javaslat az előirányzatok közötti átcsoportosításra is kiterjed, ezeknek a tételeknek nincs hatása a fő összegre.

Az intézmények felől az Általános Művelődési Központ és a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény gazdálkodási köréből érkezett módosítási javaslatra kérelem. A kérelem forrása biztosított központosított támogatásból és pályázati forrásból.

A Polgármesteri Hivatalt érintő módosítási javaslat főleg az önkormányzat és a hivatal gazdálkodásának különválasztásából adódik, így mindkét gazdálkodási körben, de fordított előjellel van a módosítási javaslat.

Déaványa Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetését a Tisztelt Képviselő-testület a 6/2012. (II.24.) számú rendeletével fogadta el 1.609.097 e Ft összeggel, amely eddig kétszer került módosításra. Május hónapban a 17/2012.(VI.1.), augusztus hónapban a 21/2012.(VIII.2.) rendelet elfogadásával a költségvetés fő összege bevétellel kiadással egyezően 1.967.360 e Ft összegre emelkedett.

Jelenlegi módosítási javaslatunk bevétellel kiadással egyezően 146.196 e Ft - ra vonatkozik ez által a költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak fő összege 1.967.360 e Ft-ról 2.113.556 e Ft-ra változik, az eredeti előirányzathoz viszonyítva 31,35 % növekedéssel bír.

A módosítási javaslat az alábbiak szerint alakul költségvetési szervenként és összesítve.

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok

1. Bevételekről B-Ö táblázat alapján

Az intézményi működési bevételek módosítási javaslat oszlop 7.907 e Ft növekedést mutat a módosított előirányzat 217.173 e Ft-ról 225.080 e Ft-ra változik. Ez a módosítási

javaslat csak az önkormányzatnál vált szükségessé, ami többletforrást nem jelent, csak előirányzatot kellett teremteni a fordított adózással adózó beruházásnak, ugyanezzel a tétellel a kiadási oldalon is javasoljuk a módosítást.

Az önkormányzat sajátos működési bevételek előirányzat módosítására nincs javaslat. A helyi adóbefizetés határnaphoz van kötve a soron következő szeptember 15-e mivel hétfővégre esik, így az szeptember 17-én válik esedékessé. Évvégén december 20-ig van még egy adófizetési határnap. A tervezett előirányzat teljes összegű teljesítését várjuk.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek előirányzat módosítására nincs javaslat.

A támogatásértékű működési bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk 10.342 e Ft a módosított előirányzat 248.787 e Ft-ról 259.129 e Ft-ra nő.

A növekedés előre nem volt tervezhető, ezekkel a tételekkel az évközi módosítás során többször találkozunk.

Az önkormányzatnál a módosítási javaslat 9.847 e Ft, az alábbiak szerint:

- | | |
|---|-------------|
| – az állam által megelőlegezett gyermektartásdíjak | 2.551 e Ft, |
| – Mozgáskorlátozottak támogatása | 1.376 e Ft, |
| – Helytörténeti kiadvány elkészítésének támogatása LEADER | 3.541 e Ft, |
| – Foglalkoztatás támogatása, érintett létszám 6 fő | 2.589 e Ft, |
| – helyesbítő tétel ROMA önkormányzat miatt | -210 e Ft. |

Általános Művelődési Központ gazdálkodási körében 495 e Ft a módosítási javaslat, ami pályázaton nyert pénz 53 e Ft, valamint foglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás 442 e Ft. A jogcímből látható, hogy a kiadási oldalon meghatározott célra használható.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek az önkormányzatnál nő 95.641 e Ft-tal, 171.804 e Ft-ról 268.345 e Ft-ra. A javasolt módosítás aláírt támogatási szerződésben jóváhagyott 93.994 e Ft támogatás a „Kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése Dévaványán” DAOP-3.1.2/A-11-2011-0005 azonosító számú pályázat megvalósításához.

Nem volt tervezve a TIOP-1.1.1-07/1-2008-0049 projektazonosító számon regisztrált záró kifizetési kérelemből várható támogatás, összege 1.736 e Ft. Ezzel lezárult az informatika beszerzés.

A színpadlefedésre előirányzott támogatásból 52 e Ft nem került befogadásra, azzal csökkenteni kell az előirányzatot. A városrekonstrukció sétány kialakításához 1.000 e Ft támogatást nyertünk, de a megvalósítási szerződés alapján 863 e Ft-ot tudunk lehívni. Ezek a módosítási javaslatok.

Kiegészítések, visszatérülések az önkormányzatnál, nő 7.579 e Ft-tal, nem volt előirányzata, ez az összeg a 2011. évi normatív elszámolásból adódik. Bár kiutalása megtörtént, de az ellenőrzés még nem. Ezt tartalékba célszerű tartani a Magyar Államkincstár által elvégzett ellenőrzéséig.

Önkormányzatok költségvetési támogatása nő 23.827 e Ft-tal, 431.463 e Ft-ról 455.290 e Ft-ra módosul. Bevételi jogcímenek belül van átcsoportosítás a kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz jogcímen kapott támogatás kikerül a normatív támogatás sorból és átkerül és átkerül 19. sorba 41.432 e Ft, valamint a szociális továbbképzés 481 e Ft előirányzata pedig a 20. sorba, a fő összegre ez a módosítás nincs hatással.

Központosított előirányzatok nő 10.584 e Ft-tal.

- | | |
|--|-------------|
| – Prémiumévek programban résztvevők támogatására leutalt összege | 1.229 e Ft, |
| – könyvtári érdekeltségnövelő támogatás | 352 e Ft, |
| – közművelődési érdekeltségnövelő támogatás | 66 e Ft, |
| – nyári gyermekétkeztetés támogatása | 3.540 e Ft, |
| – esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatása | 1.056 e Ft, |
| – integrációs rendszerben résztvevő intézményekben | |

- dolgozó pedagógusok anyagi támogatása 593 e Ft,
- 8-10. öblözet megvalósításának BMÖNAL jogcímen támogatása 3.270 e Ft,
- 2011. évről áthúzódó bérkompenzáció 478 e Ft.

Egyéb központi támogatás nő a 2012. évi hat óra leutalt bérkompenzáció és egy előleg összegével, összesen 13.243 e Ft-tal. Ennek leutalása havonként történik.

A fenti tételekről a tájékoztatás megtörtént, most a költségvetésbe módosított előirányzatként mind a bevétel, mind a kiadási oldalon meg kell jeleníteni.

A költségvetési bevételek módosítási javaslat 146.196 e Ft-ra vonatkozik, így az előirányzat 1.549.960 e Ft-ról 1.696.156 e Ft-ra nő. A növekedés az eredeti előirányzathoz viszonyítva 20,0 %-os növekedést jelent.

A finanszírozási bevételek előirányzat módosítására nincs javaslat.

A pénzforgalom nélküli bevételek előirányzat módosítására nincs javaslat.

Az intézményfinanszírozás tájékoztató adat, így a halmozódás kiszűrésre kerül. Mindenképpen meg kell jegyezni, hogy a Polgármesteri Hivatal előirányzata 7.402 e Ft-tal, az Általános Művelődési Központ előirányzata 13.457 e Ft-tal, a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény előirányzata 132 e Ft-tal finanszírozással nő. Ennek felhasználását a kiadási oldalon részletezzük.

Összegezve a bevételek mindösszesen előirányzata 146.196 e Ft-tal nő, így a fő összeg 1.967.360 Ft-ról 2.113.556 e Ft-ra változik.

2. Kiadásokról K-Ö táblázat alapján

A személyi juttatások előirányzata 13.266 e Ft-tal nő, a módosított előirányzat 520.102 e Ft-ról 533.368 e Ft-ra változik. A növekedés egységesen minden intézményt érint eltérő összeggel, mert a pótelőirányzatként kapott bérkompenzáció hat havi hatását most építjük be járulékokkal együtt. A javasolt módosítás a K jelű táblázatokban jól látható, így nem kívánom részletezni. Ez a tétel a nem rendszeres juttatáson jelenik meg.

A rendszeres személyi juttatás az újonnan bevont közfoglalkoztatottak részére előirányzott összeg, 6 fő foglalkoztatása valósul meg három és öt hónapon át támogatással.

A munkaadókat terhelő járulékok változása azonos irányban módosul a személyi juttatással így erről szintén nem kívánok részletesen írni. A növekedés összesen a módosítási javaslatban 3.318 e Ft, a rendelettervezetben az előirányzat 127.885 e Ft-ra nő.

A dologi kiadások előirányzat nő 11.351 e Ft-tal, 454.596 e Ft-ról 465.947 e Ft-ra nő, intézményenként az alábbiak szerint.

Az önkormányzatnál a dologi kiadásnövekedés 8.262 e Ft, ami több tételből tevődik össze. A készletbeszerzés soron előirányzatot kellett biztosítani a kukorica ágazatban 2.813 e Ft összegben. Az Opel zafira üzemanyagra tervezett előirányzatát át kell vezetni a polgármesteri hivatalhoz 1.157 e Ft összegű előirányzattal.

A szolgáltatás soron K-1 tábla 9. sor. a módosítási javaslat, az alábbiak szerint: 6.502 e Ft.

- nyári gyermekétkeztetés vásárolt szolgáltatása 2.787 e Ft,
- opel zafira szervizköltsége -315 e Ft,
- Helytörténeti kiadvány elkészítése 3.541 e Ft,

- Orvosi ügyeletre kifizetett összeg (átvezetés) 1.962 e Ft,
- kukorica növényvédelem 317 e Ft,
- lucerna, gyep nem került felhasználásra az előirányzat -2.500 e Ft,
- szoc. földprogramhoz saját erő biztosítása 464 e Ft,
- 4 db műholdas gépjárműkövető és irányító rendszer beépítése 6 óra 220 e Ft,
- 2011. évi kamatfizetés a MÁK-nak. 25 e Ft.

Az áfa fenti tételekkel azonos irányban módosul, összesen 644 e Ft-tal nő.

Polgármesteri Hivatal a dologi kiadás K-2 tábla III. sor 1.940 e Ft-tal nő, ebből átvezetés az önkormányzattól az opel üzemanyag 1.157 e Ft és szervizköltsége 315 e Ft, valamint a kapcsolódó áfa kiadása. A költségvetés fő összegére nincs hatása ezeknek a tételeknek.

Az Általános Művelődési Központ intézménynél K-3 tábla III. sor a dologi kiadás nő 1.474 e Ft-tal, a kiadás forrása pályázaton nyert pénz. A könyvtár intézményegységben a közművelődési érdekeltségnövelő valamint a közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton elnyert összeg 418 e Ft, felhasználása készletbeszerzés, szolgáltatási kiadás és áfa. Az esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatására elnyert forrásból készletbeszerzésre, szolgáltatásra és áfa kiadásra 1.056 e Ft-ot költ az intézmény ez szerepel a módosítási javaslatban forrása biztosított, elszámolási kötelezettség mellett.

A Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény módosítási javaslat dologi kiadása 325 e Ft-tal csökken, a beruházási kiadás ugyanezzel az összeggel nő. A Kossuth utca 40 szám alatti emlékház riasztó berendezés előirányzata ezzel a teljesítéssel egyezően megfelelő soron lesz.

Egyéb kiadások összesen 1.829 e Ft-tal nő, a módosított előirányzat 154.908 e Ft-ról 156.737 e Ft-ra változik. A módosítás az önkormányzatot és a polgármesteri hivatalt érinti.

Az önkormányzatnál a K-1 tábla 15. sor - támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belül - a módosítás egy része átcsoportosítást jelent, mert a költségvetés készítés idején az orvosi ügyeletre tervezett forrást ezen a soron tervezetük, előirányzata 3.621 e Ft volt. A jelen módosítási javaslattal egy részét a szolgáltatási sorra vezettük a teljesítéssel egyezően 1.962 e Ft, a fel nem használt részét pedig tartalékba vezettük 1.659 e Ft, ezek a tételek kiadási jogcímeik között „mozognak”. A módosítási javaslat további összegéről a Képviselő-testület döntött, a 136/2012.(V.17.) Kt. határozatával arról, hogy csatlakozik a „Békés Megyei Idegenforgalmi” országos közfoglalkoztatási programhoz Vésztő Város gesztorságával. A programban 5 fő foglalkoztatása valósul meg négy hónapon keresztül, a szükséges önerő 347 e Ft. A 235/2012.(VIII.1.) Kt. határozat 50 e Ft támogatás átadásáról szól Nyergestetőn történő kopjafaállításhoz. A döntés megvált, most beépítjük a költségvetés előirányzat megfelelő sorai közé.

Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson kívül, szintén a Képviselő-testület korábbi döntéseinek a költségvetési rendeletben való megjelenítése, összege 1.126 e Ft. Itt civil szervezetek jóváhagyott többletigénye jelenik meg részben a helyi szervezetek részéről. Volt néhány kérelem és támogató döntés megyei, de akár országos szervezet részére is.

Egyéb kiadások között - az önkormányzatok által folyósított ellátások - módosítási előirányzat 3.927 e Ft, K-Ö jelű táblázat 17. sorában látható.

Az önkormányzatnál K-1 tábla 17. sor a módosítási javaslat 2.551 e Ft, megelőlegezett gyermektartásdíjak kifizetéséből adódik, ezt igénylés alapján az központi költségvetés megtéríti.

A másik módosítási javaslat tétel a polgármesteri hivatalnál 1.376 e Ft. A K-2 tábla ugyanezen soron látható a mozgáskorlátozottak támogatására leutalt összeg kerül kifizetésre. Látható, hogy fenti tételeket tervezni nem lehet, mindig a teljesítéshez igazodva módosítjuk a költségvetést bevétel és kiadás oldalon egyaránt.

Általános tartalék egyenlegében az alábbi szerint nő	8.034 e Ft
– Civil szervezetek többletigénye	-1.228 e Ft,
– MEDICOPTER Alapítvány támogatása	-25 e Ft,
– 136/2012.(V.17.) MÁV közmunka foglalkoztatás támogatása önerő	-347 e Ft,
– 139/2012.(V.31.) 4 fő foglalkoztatás támogatása önerő	-208 e Ft,
– 174/2012.(V.31.) 5 db gépjárműbe műholdas követő rendszer beépítése	-349 e Ft,
– 187/2012.(VI.14.) Szügyi Dániel iskola tanulóinak sportverseny tám.	-28 e Ft,
– 203/2012.(VI.28.) Kt. TÉDE pótigénye	-25 e Ft,
– 235/2012.(VIII.1.) Nyergestetőn kopjafaállítás támogatása	-50 e Ft
– 246/2012.(VIII.10.) kick-boksztálya támogatása	-30 e Ft,
– Nem teljesült támogatás rész, színpad lefedés	-52 e Ft,
– szoc.földprogram saját erő rész	-1.089 e Ft,
– Magyar Államkincstár kamatfizetés	-25 e Ft,
– Orvosi ügyelet feladatra tervezett előirányzat maradvány	1.659 e Ft,
– 2011. évi normatív támogatás elszámolásából	7.579 e Ft,
– bérkompenzáció előleg	1.023 e Ft,
– prémium évek program támogatása	1.229 e Ft.

A működési kiadások előirányzat módosítási javaslata 37.798 e Ft növekedést mutat az előterjesztésben részletezettek szerint. A módosított előirányzathoz viszonyítva 2,9 %-os növekedést jelent.

A céltartalék csökken egyenlegében az alábbiak szerint 31.466 e Ft.

– 135/2012.(V.17.) Eötvös úti óvoda pótmunkálataira	-996 e Ft,
– 218/2012 és 217/2012 (.VIII.1.) Sétány kialakítása	-234 e Ft,
– 219/2012.(VIII.1.) Művelődési Ház hideg burkolat pótforrás igénye	-432 e Ft,
– 47/2012.(II.23.) Csapadékvíz IV. ütem kiviteli tervek elkészítése	-7.430 e Ft,
– talajvédelmi terv elkészítése Csapadékvíz IV. ütemhez	-635 e Ft,
– 232/2012.(VIII.1.) úszómedence burkolat felújítása	-2.366 e Ft,
– Műfüves pálya önerő rész és saját munkák értéke feladatra átvéve	-10.905 e Ft,
– Napközi konyha fűtés korszerűsítéshez kazán, radiátorok beszerzése	-1.016 e Ft,
– Helytörténeti kiadvány elkészítéshez	-97 e Ft,
– Kerékpárút saját rész elvezetése feladatra	-12.361 e Ft,
– TIOP-1.1.1-07/1-2008-0049 pályázat záró kifizetés jóváírása (nem tervezett)	1.736 e Ft,
– 8-10. öblözet záró kifizetéséből (nem tervezett) BMÖNAL	3.270 e Ft.

A céltartalék közötti tételek bemutatásánál látható több olyan tétel is szerepel, amely fejlesztések önerejeként volt biztosítva a benyújtott, elbírálásra váró pályázatoknál. A pályázat elbírálása a közbeszerzések, helyi beszerzések lefolytatása után vált ismertté a megvalósítás forrásigénye és ezután az előirányzatot a konkrét feladatra át kell vinni. Ezek a tételek nem minden esetben jelentenek plusz kiadást a tervezett önerőn túl. A céltartalék felhasználás mindig a Képviselő-testület döntése alapján valósul meg. Ezek a tételek jelennek meg a felsorolásban.

Felújítási kiadások előirányzatát bruttó 4.810 e Ft-tal javasoljuk módosítani. A céltartalék felhasználásnál kiolvasható, mely tételek ezek. Például a Strandfürdő úszómedencéjének burkolat felújítási munkálataira vonatkozó pótmunkák, Eötvös úti óvoda pótmunkái...

Az intézményi beruházások előirányzatát bruttó 135.054 e Ft-tal javasoljuk módosítani, az eredeti előirányzat 109.492 e Ft-ról 244.546 e Ft-ra nő, úgy hogy a DAOP-5.2.1/A-11-2011-0032 jelű Csapadékvíz-elvezető rendszer IV. ütem kivitelezése nem szerepel a módosításban. Erre azért nem kezdeményezzük a módosítást, mert még nem látjuk, mi valósul meg a 2012-es költségvetési évben és mi húzódik át 2013. évre.

Önkormányzat. A módosítási javaslatjelentős része a kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése DAOP-3.1.2/A-11-2011-0005 jelű projekthez kapcsolódó építési és mérnöki munkálatok elvégzésére vonatkozik, nettó 83.744 e Ft. A Csapadékvíz-elvezető rendszer IV. ütem érdekében felmerült és kifizetett mérnöki díjaknak előirányzatot kell biztosítani, ennek összege nettó 6.350 e Ft, a műfüves pálya önerő rész szintén a beruházások között szerepel az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok vásárlása, létesítése soron nettó 8.376 e Ft, a sétányhoz kapcsolódó építési és mérnöki díjak nettó 863 e Ft.

A módosítási javaslatban szerepel 1.677 e Ft csökkenés, ez csak átvezetés a Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszközbeszerzések előirányzatául így ott ez a tétel növekedésként jelenik meg.

Fenti tételekhez kapcsolódik az áfa kiadás is.

A Szeghalmi úti iskola tetőszerkezet és vizesblokk kialakítása az áfa törvény szerint a fordított adózás hatálya alá tartozik, így annak előirányzatát javasoljuk módosítani 7.907 e Ft összeggel.

A Berczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény gazdálkodási körében az intézményi beruházás előirányzat növekedése a Kossuth úti emlékház riasztó berendezését szolgálja.

A költségvetési kiadások összesen 146.196 e Ft-tal nő, 1.934.288 e Ft-ról 2.080.484 e Ft-ra módosul.

A finanszírozási kiadás előirányzata nem módosul.

A tárgyévi kiadások mindösszesen 1.967.360 e Ft-ról 146.196 e Ft-tal nő 2.113.556 e Ft-ra módosul.

Létszámadatokban bekövetkezett növekedés a közfoglalkoztatottakra vonatkozik. Az önkormányzatnál bevont létszám 6 fő, átszámítva átlagos statisztikai létszámmra ez 2 fő foglalkoztatását jelenti.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2012. évi költségvetés módosítására jelen javaslattal harmadszor kerül sor. Az előirányzatok módosítási javaslatát ismeri a Képviselő-testület, arról határozataiban döntött. A módosítási javaslatokat a mellékelt költségvetési rendelettervezetben beépítettük.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

A javaslat elfogadásával a 2012. évi költségvetési rendelet fő összege

**1.967.360 e Ft-ról
2.113.556 e Ft-ra módosul.**

Dévaványa, 2012.szeptember 17

Pap Tibor
polgármester