

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat és Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2013. május 21-én tartandó együttes rendkívüli ülésére

Tárgy: Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet módosítására javaslatétel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Hivatkozva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglaltakra, amely jogszabály előírja, hogy az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására a képviselő testület jogosult. Az előterjesztésben részletezettek alapján a 2013. évi költségvetés módosítási javaslatára teszünk javaslatot, melyet bizottságok megismertek és véleményeztek.

A számszerűsített adatokat az előterjesztés mellékletéhez csatolt bevételi és kiadási című táblázatok tartalmazzák, amely tartalmazza a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését. A csatolt rendelettervezet a módosítás utáni előirányzatot mutatja.

Az előterjesztésben a módosítási javaslatok a Képviselő-testület döntései alapján beépítésre kerültek. Vannak olyan tételek, amelyek a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosításra vonatkozó javaslatot tartalmaznak, ezeknek a tételeknek nincs hatása a költségvetés fő összegére sorok közötti rendezést jelent. A konkrétumokra az adott sornál az előterjesztésben kitérünk.

Jelentős módosítási javaslat a 2012. évről képződött pénzmaradvány igénybevételének rendeletbe történő foglalása, a Képviselő-testület döntése alapján ez 331.971 e Ft.

A foglalkoztatásra vonatkozóan most kerül a költségvetésbe módosított előirányzatként a kistérségi startmunka mintaprogram közfoglalkoztatás bevétele és kiadása, szerepel a módosításai javaslatban ezen túl a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra vonatkozóan a bevételek és kiadások is. A foglalkoztatásra vonatkozó pályázatokat megismerte a Képviselő-testület, de a szerződések a költségvetés elfogadása után kerültek aláírásra, így a számok pontos ismeretében most teszünk erre módosítási javaslatot.

A kistérségi startmunka program keretén belül két hatósági szerződés került aláírásra. A támogatás 237 fő foglalkoztatását finanszírozza, a támogatás összege 209.252.065,-Ft, az alábbiak szerint:

- 44 fő foglalkoztatásból: 34 fő a mezőgazdasági programelem keretében van foglalkoztatva 2013.03.01-től 2014. 02.28-ig a támogatás 40.458.792,- Ft 10 fő téli és egyéb értékteremtő programelem keretében van foglalkoztatva 2013.03.01-től 2014. 02.28 - ig a támogatás 13.869.074,- Ft.
- 193 fő foglalkoztatásból: 124 fő a belvízelvezetés programelem keretében van foglalkoztatva, megbontva a foglalkoztatást úgy, hogy 83 fő 2013.03.01-től 2013. 11.30-ig, a 41 fő pedig 2013.12.01-től 2014. 02.28-ig a támogatás 81.987.812,- Ft. Mezőgazdasági földutak karbantartása programelem keretében 30 fő van foglalkoztatva 2013.03.01-től 2013.10.31-ig a támogatás 29.466.332,- Ft. Belterületi közutak karbantartása programelem keretében 15 fő van foglalkoztatva 2013.03.01-től 2013.12.31-ig a támogatás 15.654.845,- Ft. Illegális hulladéklerakók felszámolása programelem keretében 24 fő van foglalkoztatva 2013.03.01-től 2014. 02.28-ig a támogatás 27.815.210,- Ft.

Látható, hogy a foglalkoztatás egy része áthúzódik a 2014-es költségvetési évre, így a támogatás és a kiadás előirányzat módosítási javaslata így készült úgy készült, hogy csak 2013. évre vonatkozik.

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásról is két hatósági szerződés van, amelynek adataival módosítani javasoljuk a költségvetést. Az egyik programelemben 34 fő foglalkoztatása 1 hónapon át valósult meg 2013.02.01-2013.02.28-ig, a támogatás összege 2.963.444,- Ft, a másik keretében 15 fő foglalkoztatása valósul meg 2013.04.15-2013.08.31-ig a támogatás 3.505.575,- Ft.

A foglalkoztatáshoz kapcsolódó adatokról szükségesnek tartottam a fenti tájékoztatást leírni, majd a módosítási javaslatnál érintőlegesen visszatérünk, hiszen látható, hogy a költségvetés fő számaint jelentősen érinti a bevétel és kiadás oldalon egyaránt. A támogatás mértéke a startmunka program keretén belül 100 %, a 15 fő foglalkoztatásához 80 % támogatás tartozik.

A költségvetési rendeletet érintő további előirányzat módosítási javaslatok:

- a Képviselő-testület döntései határozataiban,
- olyan teljesített bevétel- kiadás, aminek előirányzata tervezésekor nem volt ismert,
- a polgármesteri hivatal megszűnése a közös önkormányzati hivatal létrejöttéből adódó záró pénzeszközök rendezése.

Az intézményi körből az Általános Művelődési Központ gazdálkodási köréből érkezett módosítási javaslatra kérelem.

A polgármesteri hivatal 2013. február 28-án megszűnt és létrejött a Dévaványa Közös Önkormányzati Hivatal. A jelen módosítás alapján a Közös Hivatalnak módosított költségvetése van, amelybe beépült az Ecsegfalvai Kirendeltség költségvetése az együttes Képviselő-testületek döntései alapján.

Előzmények:

A Képviselő-testület a 2013. évre szóló költségvetést a 4/2013. (III.1.) önkormányzati rendelettel fogadta el. A költségvetés fő összege 1.423.200 e Ft bevétellel, 1.487.503 e Ft kiadással és 64.303 e Ft egyenleggel került elfogadásra. A bevételi oldalon a negatív egyenleg felhalmozási célú, amely belső finanszírozással fejlesztési célú pénzmaradványból került kiegyenlítésre.

A forrásoldalon a költségvetés tartalmaz olyan „címkézett bevételt”, amelynek megnevezése a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás, 68.604 e Ft összeggel. Döntött a Képviselő-testület a 165/2013.(IV.25.) Kt. határozatában arról, hogy e jogcímen benyújtja támogatási igényét, attól függetlenül, hogy Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 4. mellékletben az igények benyújtásra vonatkozó határidő hatályon kívül lett helyezve.

A levél, melyben kérelmünket megfogalmaztuk elküldtük a Belügyminiszter Úrnak, Nemzetgazdasági Miniszter Úrnak és az Önkormányzati Államtitkár Úrnak és várjuk támogató válaszát.

A jelenlegi módosítási javaslatunk bevétellel kiadással egyezően 538.138 e Ft növekedésre vonatkozik, ami 36,2 %-nak felel meg, a rendelet elfogadása után a bevételi és kiadási előirányzatainak fő összege 1.487.503 e Ft-ról 2.025.641 e Ft-ra változik.

Az előterjesztésben bemutatjuk a javasolt változásokat megalapozó számításokat. A módosítási javaslat döntően az önkormányzat gazdálkodási körére vonatkozik, de érinti a megszűnt polgármesteri hivatalt, az újonnan létrejött közös hivatalt, valamint az Általános Művelődési Központot is.

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok

1. Bevételekről B-Ö táblázat alapján

Az intézményi működési bevételek módosítási javaslata A/oszlop 3.655 e Ft csökkenést mutat a módosított előirányzat 206.061 e Ft-ra változik. A csökkenés abból adódik, hogy az ALFÖLDVÍZ Zrt. a bérleti díj fizetési határidejét 240 napra meghosszabbította, ebből adódóan egy féléves díj megtérülése elmarad a 2013. évi számításba vett bevételekből. Erről tájékoztattuk a Képviselő-testületet, de a költségvetést is módosítani szükséges az elmaradt bevétellel. A kiadási oldalon viszont az elvégzett rekonstrukciós munkákat ki kell fizetni és ez a fejlesztési tartalék terhére valósul meg.

A **B-2** Polgármesteri Hivatal módosítási javaslat minden sora negatív előjellel szerepel, ugyanez a B-3 táblázatban pozitív előjellel. A B-3 jelű táblázat a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal, amely az előzőeken túl tartalmazza az Ecsefalva Község Önkormányzat hozzájárulását a közös önkormányzati hivatal működéséhez.

Ez utóbbi tétel kivételével a módosítási javaslat csak átcsoportosítást jelent, így a fő összegre nincs hatással.

A támogatásértékű működési bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk 205.568 e Ft, az eredeti előirányzat 173.996 e Ft-ról 379.564 e Ft-ra nő.

Az önkormányzat B-1 jelű tábla 15. sorában a foglalkoztatáshoz kapcsolódóan a 2013. évre eső támogatás (hatósági szerződés alapján április 30-ig) 190.050 e Ft. Erről az előterjesztés elején részletes tájékoztatást írtunk.

A Közös Önkormányzati Hivatalnál a 15. sorban az Ecsefalva Község Önkormányzattól az átvétel van tervezve 10. 663 e Ft. Ezt 2013. februári rendkívüli Képviselő-testületi ülésen, ahol mindkét önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta ezeket a megtérítendő tételeket. Ez került beépítésre, továbbá a 3.431 e Ft a megszűnéssel kapcsolatos rendező tételeket kell itt megjeleníteni.

Általános Művelődési Központ gazdálkodási körében 1.424 e Ft a módosítási javaslat, ebből 1.118 e Ft foglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, 306 e Ft pedig a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény 2012. évről képződött pénzmaradványa, amit ezen a jogcímen kell rendezni.

Támogatásértékű felhalmozási bevételekre vonatkozóan módosítási javaslatunk 66.994 e Ft, az eredeti előirányzat 402.428 e Ft-ról 469.422 e Ft-ra nő. A módosítás szennyvízcsatorna építés befejező szakaszára –út helyreállítással együtt- a biztosítja a forrást a Vízi közmű társulattal társberuházói megállapodás alapján. Az átvétel előirányzat tartalmazza az általános forgalmi adó részt is, a visszaigénylés csak arányosan történhet, amit műszakilag alá kell támasztani.

Az önkormányzatnál a költségvetési támogatás nő 325 e Ft-tal, ezen belül a központosított előirányzat, ami a prémiumévek programban résztvevő támogatásának utolsó részeként jelent meg.

A költségvetési bevételek módosítási javaslat 269.232 e Ft-ra vonatkozik, így az előirányzat 1.423.200 e Ft-ról 1.692.432 e Ft-ra nő, ami 18,9 %-os növekedést jelent. Ez a forrása a foglalkoztatáshoz kapcsolódó bérköltség és járulékainak, a közös hivatal fenntartásának, valamint a beruházási és dologi kiadásnak egyaránt.

A pénzforgalom nélküli bevételek 268.906 e Ft-tal nő, így a pénzmaradvány 64.303 e Ft-ról 333.209 e Ft-ra nő. A 2012. évről jóváhagyott pénzmaradvány 331.971 e Ft, a különbség 1.238 e Ft ami a közös hivatal és polgármesteri hivatal között lebonyolított pénzforgalom nélküli tételt tartalmazza.

Az intézményfinanszírozás tájékoztató adat, a módosítási javaslat 1.236 e Ft növekedést mutat, ami közös hivatalt és az ÁMK intézményt érinti. Így a finanszírozás 461.023 e Ft-ról 462.259 e Ft-ra módosul.

Összegezve a bevételek mindösszesen előirányzata 538.138 e Ft-tal nő, így a fő összeg 1.487.503 Ft-ról 2.025.641 e Ft-ra változik az előterjesztésben részletezettek szerint.

2. Kiadásokról K-Ö táblázat alapján

A személyi juttatások előirányzata mindösszesen 152.911 e Ft-tal nő, az eredeti előirányzat 251.611 e Ft-ról 404.522 e Ft-ra változik, ami 60,7 % -os növekedést jelent. A bevételeknél már utaltam a közfoglalkoztatás támogatására és a foglalkoztatott létszámra vonatkozóan is. Jelentős tétel a költségvetésben ez a módosítási javaslat.

Az önkormányzatnál az a módosítás jogcím 142.142 e Ft, amely előirányzat 152,9 fő foglalkoztatott személyi juttatását jelenti, ez statisztika számított létszám.

A Polgármesteri Hivatalnál a módosítási javaslat a teljesítéshez igazodik. Az előirányzat maradvány átkerül a Közös Hivatalhoz.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése már módosított előirányzatként jelenik meg, 64.840 e Ft. Ebben az előirányzatban a Dévaványai képviselők és a polgármester juttatása is szerepel, így a létszámban is. Ecsegfalva önkormányzat ilyen juttatása ebben a költségvetésben nem szerepel. A létszám számított statisztika létszám, március 1-től 22 fő, a munkajogi létszám 30 fő.

Az Általános Művelődési Központ gazdálkodási körében a módosítás 880 e Ft, aminek forrása közfoglalkoztatás támogatása. Az eredeti előirányzat 121.308 e Ft-ról 122.188 e Ft-ra módosul.

A munkaadókat terhelő járulékok változása azonos irányban módosul a személyi juttatás növekedésével, így erről intézményenként kívánok írni. A növekedés összesen a módosítási javaslatban 22.023 e Ft, a rendeletervezetben az előirányzat 87.244 e Ft-ra nő.

A dologi kiadások előirányzata mindösszesen (K-Ö tábla III. sor) nő 23.577 e Ft-tal. Az eredeti előirányzat 420.540 e Ft-ról 444.117 e Ft-ra módosul. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva 5,6 %-os növekedéssel bír.

Az önkormányzatnál a dologi kiadásnövekedés közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik, forrása támogatásból biztosított. A növekedés 21.638 e Ft. A beszerzésekről helyi beszerzés útján dönt a Képviselő-testület, így ismeri ezeket a tételeket, ami a közfoglalkoztatás munkavégzés feltételeit biztosítja.

Közös Önkormányzati Hivatal módosítása a két hivatal között bonyolódik le.

Az Általános Művelődési Központ intézménynél a dologi kiadás nő 846 e Ft-tal. Forrása a pénzmaradvány és a Képviselő-testület döntése alapján jóváhagyott támogatás, ami intézményfinanszírozásként jelenik meg.

Egyéb kiadások előirányzat mindösszesen (K-Ö tábla IV. sor) nő 11.751 e Ft-tal, így az eredeti előirányzat 125.222 e Ft-ról 136.973 e Ft-ra módosul.

Önkormányzat gazdálkodás körét érintő módosítási javaslat: döntött a Képviselő-testület a 124/2013.III.28.) Kt. határozatában a középiskolai tanulók részére a strandfürdő belépőjegyek megfinanszírozásáról 66 e Ft összegben, valamint a múzeum pénzmaradvány átadása az ÁMK részére 306 e Ft is itt bonyolódik le.

Közös Önkormányzati Hivatal módosítása 3.431 e Ft összeggel a két hivatal között bonyolódik le ezen a soron.

Ez a két tétel támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belül 3.803 e Ft összegű módosítási javaslattal.

Támogatás értékű működési kiadás államháztartáson kívül előirányzat módosítási javaslata nő 7.948 e Ft-tal, így a módosítás után az előirányzat 14.948 e Ft-ra változik.

Döntés alapján előirányzatot biztosítunk a civil szervezetek részére abból adódóan, hogy az eredeti költségvetés 2.548 e Ft kevesebb, mint a jóváhagyott támogatás, így ezen a jogcímen 7.548 e Ft került a költségvetésbe ezen a soron.

Döntött a Képviselő-testület a 14/2013. (I.31.) Kt. határozatában arról, hogy 3.900 e Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást nyújt a Gyomaközszolg Kft. részére, valamint arról is a 182/2013. (IV.25.) Kt. határozatában, hogy a Dévaványai Református Egyházközség részére 1.500 e Ft-ot visszatérítendő kamatmentes támogatást nyújt. Ezek a tételek jelennek meg ezen a soron módosítási javaslatként.

Általános tartalék egyenlegében nő 27.948 e Ft-tal. A pénzmaradványból 35.355 e Ft címkézetten került módosításra. Az eredetben tervezett 10.326 e Ft tartalék összességében nőtt, de nagyon oda kell figyelni, hiszen az általános tartalék a módosítás után 38.274 e Ft, de ebből 35.355 e Ft célhoz kötött. A mozgástér 2.919 e Ft.

Csökken az általános tartalék az alábbi tételekkel:

– 124/2013.(III.28) Kt. hat. úszásoktatásra középiskola tanulók részre	66 e Ft,
– 125/2013.(III.28.) Kt. hat. úszásoktatásra ÁMK 1-8. évf. tanulók részére	360 e Ft,
– 156/2013.(IV.17.) Kt. hat. KIHÍVÁS NAPJA	100 e Ft,
– 156/2013.(IV.17.) Kt. hat 2013. évi MAJÁLIS programra	50 e Ft,
– 158/2013.(IV.17.) Kt. hat. pályázatai díj közösségi rendezvények tám.	10 e Ft,
– 181/2013.(IV.25.) Kt. Vízgazdálkodási Társulat közfoglalkoztatás hj.	64 e Ft,
– 182/2013. (IV.25.) Kt. határozat Ref. Egyház támogatása 2014. évi rész	900 e Ft,
– közfoglalkoztatáshoz 15 fő után az önrész	876 e Ft,
– Közös Hivatal és Polgármesteri Hivatal közötti rendezés	726 e Ft,
– ALFÖLDVÍZ Zrt bérleti díj bevétel elmaradás	3.655 e Ft,
– <u>Civil szervezetek támogatásának biztosítása</u>	<u>2.548 e Ft.</u>
Összes csökkenés	9.355 e Ft

Nő az általános tartalék az alábbi tételekkel:

– Civil Ház pályázati pénz megelőlegezése miatt csak a különbség	1.578 e Ft,
– 2012. évi munkaügyi támogatás a minimálbér növekedése miatt	45 e Ft,
– Prémium évek program támogatásából adóan	325 e Ft,
– <u>2012. évi pénzmaradványból</u>	<u>35.355 e Ft.</u>
Összes növekedés	37.303 e Ft.

A működési kiadások előirányzat módosítási javaslata 238.210 e Ft növekedést mutat az előterjesztésben részletezettek szerint. Az eredeti előirányzat 872.920 e Ft-ról 238.210 e Ft-ra módosul.

A céltartalék egyenlegében 177.612 e Ft-tal nő, 158.771 e Ft-ról 336.383 e Ft-ra. A pénzmaradvány igénybevétele miatt 230.438 e Ft-tal, de szabad forrás egy részének felhasználásról már részben döntött a Képviselő-testület, így a termálmedence teljes felújításáról anyag és munkadíjjal együtt, döntött a városközpont északi oldalon meglévő kerékpárút nyomvonal áthelyezéséről ezzel egyidejűleg 27 db aszfaltos gépjárműparkoló kialakításáról, ez bruttó 49.530 e Ft. Elkészült a három óvoda épületgépészeti rekonstrukciós kiviteli terv bruttó 572 e Ft. A céltartalék felhasználás mindig a Képviselő-testület döntése alapján valósul meg.

Felújítási kiadások előirányzatát bruttó 3.938 e Ft-tal javasoljuk módosítani, ami a termálmedence felújításához még szükséges előirányzat és a civil háznál elvégzett munka értékének előirányzat biztosítása jelenik meg.

Az intézményi beruházások előirányzatát bruttó 121.170 e Ft-tal javasoljuk módosítani, az eredeti előirányzat 357.263 e Ft-ról 478.433 e Ft-ra nő. A növekedés a startmunkaprogramhoz

kapcsolódó tárgyi eszközbeszerzés forrása támogatásból van, a beszerzésről a Képviselő-testület döntött. Növekedés, ahogyan a céltartalék felhasználásnál már említettem a városközpont északi oldalon meglévő kerékpárút nyomvonal áthelyezése a 27 db aszfaltos gépjárműparkoló kialakításával egyidejűleg. A három óvoda épületgépészeti rekonstrukciós kiviteli tervnek szintén előirányzatot kell biztosítani, hiszen a terv kötelező melléke volt a benyújtott hazai pályázatnak. Forrása az utóbbi két tételnek a fejlesztési céltartalék.

A támogatási költsön előirányzata csökken 2.792 e Ft-tal, mert a Nagycsaládosok pályázata a Civil Háza vonatkozóan meghiúsult.

A finanszírozási kiadás előirányzata nem módosul.

A mindösszesen kiadás 538.138 e Ft-tal nő, így az eredeti előirányzat 1.487.503 e Ft-ról 2.025.64 e Ft-ra módosul.

Létszámadatokban bekövetkezett növekedés egy része közfoglalkoztatottakra vonatkozik, a bevont létszám 237 fő, amely 153 fő statisztika létszámnak felel meg. A létrejött Közös Önkormányzati Hivatalból adódóan a létszámváltozást ismeri a Képviselő-testület, Ecsegfalva Kirendeltségen a munkajogi létszám 4 fő március 1-től, Dévaványa Székhely Önkormányzathoz átkerült 2 fő, jelenleg a munkajogi létszám itt 30 fő a polgármesterrel együtt, a statisztikai létszám 22 fő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2013. évi költségvetés módosítására jelen javaslattal először 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 2013. évi költségvetési rendelet fő összege

1.487.503 e Ft-ról

2.025.641 e Ft-ra módosul.

Dévaványa, 2013. május 16.

Pap Tibor
polgármester