

## ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2009. március 4-i soron kívüli ülésére

### Nagyatád Város Önkormányzata 2008. évi költségvetéséről szóló 5/2008. (II. 15.) rendelete módosítására

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008. évi zárszámadási rendeletben az állami támogatások előirányzatait a Magyar Államkincstárral egyeztetett összegben kell szerepeltetni. A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatoknak a beszámoló előírt úrlapjaival meg kell egyezniük. Az éves számvetési zárás munkái során olyan adatok, módosítások váltak ismertté, amelyeket a decemberben elfogadott rendelet-módosítás még nem tartalmazott. Emiatt szükséges a 2008. évi költségvetési rendelet egyes előirányzatainak visszamenőleges hatályú módosítása.

#### Működési bevételek

A 2/a. számú mellékletben részletezett központosított előirányzatoknál a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 9 eFt pótlólagos támogatást kapott december végén. A bérpolitikai intézkedések támogatása 7 eFt-al növekedett. Az érettségi és szakmai vizsgával kapcsolatos feladatokra a tervezett 490 eFt helyett 459 eFt-ot kaptunk. A Tűzoltóság december végén 7.184 eFt támogatást kapott személyi jellegű kiadások finanszírozására. A helyi közlekedés támogatására 508 eFt helyett 587 eFt került kiutalásra. Az esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatásra pályázni kellett, a pályázaton 1.183 eFt támogatást nyertünk.

A normatív kötött felhasználású támogatásoknál a közcélú foglalkoztatásra ténylegesen 26.356 eFt került folyósításra.

A fejezeti kezelésű előirányzatoknál a szociális jellegű bevételek a tényleges teljesítésnek megfelelően kerültek módosításra. A rendszeres szociális segély támogatása 94.086 eFt, az időskorúak járadéka 491 eFt, az ápolási díj 12.337 eFt, a lakásfenntartási támogatás 3.424 eFt összegben teljesült.

A 2. számú mellékletben az önkormányzatok költségvetési támogatásában külön soron tervezett eseti kereset kiegészítés előirányzatát december hónapban 13.428 eFt-al csökkentettük, mivel a kincstár a teljes támogatási összeg folyósításakor figyelembe vette a Kórház-rendelőintézet korábbi dolgozói létszámát is. A többlet kiutalást december végén az állami költségvetés részére visszafizettük, de az előirányzatokban bruttó módon szerepeltetnünk kell az összeget a bevételi, valamint a kiadási oldalon is. A kiadási előirányzat az állami támogatás visszafizetési kötelezettség soron szerepel.

A decemberi rendelet-módosítás betérjesztését követően döntött az Önkormányzati miniszter 30.000 eFt működési forrás biztosításáról, melyet december 22-én utaltak a számlánkra. A módosított előirányzat összege, 90.000 eFt, a 2. sz. mellékletben a működésképtelenné vált önkormányzatok támogatása soron szerepel.

A 2. számú melléklet 5. sorában a pénzmaradvány összegéből 6.000 eFt-ot a fejlesztési célú pénzmaradványhoz csoportosítottunk át. Ez az összeg a Gimnázium 2007. évi szakképzési hozzájárulás bevételeinek maradványa, amelyet 2008-ban fejlesztési kiadások teljesítésére fordított.

### **Felhalmozási bevételek**

A 2/b. számú mellékletben részletezettek szerint a pályázati bevételeknél tervezett TEUT támogatások összegét a december végén ténylegesen beérkezett összegekre módosítottuk.

A 2. számú mellékletben az önkormányzatok felhalmozási célú támogatása központosított előirányzatok soron két módosító tételt szerepeltetünk. Az egyik 8 eFt lakossági közműfejlesztési támogatás, a másik 140.000 eFt támogatás a központi temető rekonstrukciójára, amely összeget december végén folyósítottak.

Az értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA bevételeit 32.600 eFt-ra, a várható teljesítésre megemeltük

A fejlesztési célú pénzmaradványt a korábban leírtak miatt 6.000 eFt-al megemeltük.

### **Működési kiadások**

A Tűzoltóság többlet állami támogatása 3. és 4. számú mellékletekben is átvezetésre került, emiatt a 2. számú mellékletben módosult az intézményi kiadások előirányzata.

A többlet működési bevétel terhére kiadásokat is teljesítettünk, emiatt szükségessé vált a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatainak módosítása. A 6. számú mellékletben az igazgatás dologi kiadásait ÁFA befizetés növekedése miatt 3.200 eFt-al megemeltük. Közhasznú, munkatapasztalat szerző, pályakezdő foglalkoztatásra a Munkaerőpiac Alapból jelentős támogatást kaptunk, ugyanakkor a kiadási oldalon nem történt meg teljes körűen a módosítás, emiatt az önkormányzati működés személyi juttatás és járulékai előirányzatát 3.256 eFt-al megemeltük. Az önkormányzati működés munkaadót terhelő járulékában szerepeltetjük az ápolási díjakhoz kapcsolódó, állam által finanszírozott járulékokat, 2.880 eFt összegben. A negyedik negyedévben jelentősen megemelkedett hitel kamatok miatt a kamatkidadások előirányzatát 42.796 eFt-ra növeltük.

Az év végi munkaszüneti napok miatt a 2009. január 5-ére esedékes, utalással teljesített szociális járandóságokat december 31-én átutaltuk, emiatt a 2008. évi szociális kiadások előirányzatát a 6/c. számú melléklet szerint javasoljuk módosítani.

## **Fejlesztési kiadások**

A Gimnázium 2007. évi pénzmaradványának korrekciója miatt a 7/a. számú mellékletben az általuk teljesített beruházási kiadásokat tervezzük. Ugyanezzel az összeggel a 7. számú melléklet 7. sorának előirányzatát megemeltük.

A központi temető rekonstrukciójára elnyert 140.000 eFt állami támogatással szemben a 22. soron azonos összegben szerepeltetjük a kiadást is. Erre amiatt van szükség, hogy a zárszámadási rendeletben a 140.000 eFt mint fejlesztési célú pénzmaradvány, megjelenjen.

A vagyoneértékesítésekkel összefüggő ÁFA bevétel növekedés a kiadási oldalon is megjelenik, mivel az ÁFÁ-t az állami költségvetésbe be kell utalnunk, ezért az előirányzatot a 26. soron 15.802 eFt-al megemeltük.

A módosítások eredményeképpen a bevételek és kiadások előirányzata összességében 201.946 eFt-al növekedett, a tervezett működési hiány 199.322 eFt-ra módosult.

Kérem a Képviselő-testületet a javasolt változtatások jóváhagyására.

**Nagyatád, 2008. február 26.**

.

**Ormai István**

**Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:**

.....  
**Dr. Kovács Ildikó**  
**jegyző**