

## 1. Napirend

### **ELŐTERJESZTÉS a 2009. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogszabályi változások következtében és a gazdálkodás helyzetének értékelését követően indokoltá vált a tárgyévi költségvetési előirányzatok módosítása.

Az Önkormányzat költségvetését érintő változások az 1. és 2. számú mellékletben kerülnek bemutatásra.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- A 2009. július 1-jétől hatályba lépett Áfa változás - 20%-ról 25%-ra – valamennyi tevékenységünket érinti. Az előterjesztés valamennyi szakfeladatnál tartalmazza az Áfa mérték változásból adódó költségvetés módosítást.
- A társadalombiztosítási- és munkaadói járulék csökkenés következtében szintén szükségzerű az egyes feladatok személyi jellegű kiadásainak módosítása.
- A személyi juttatások terén további jelentős változás a kereset-kiegészítés és járuléka előirányzatainak tervezése. Ezt központi forrásból kapjuk meg, így a bevételi oldalon központi támogatásként, a kiadási oldalon bér és járulék formájában jelenik meg.
- Helyi közutak létesítése feladaton út- és járda építéséhez pályázati önerőt terveztünk. A pályázatunk támogatásban nem részesült, ezért 750 ezer Ft-tal csökkentettük ezt az előirányzatot.
- Út javítás és padka építés tényleges költsége az eredetileg tervezett összeget meghaladta, 330 e Ft kiadási előirányzat emelés szükséges.
- Lakás vásárlására a tervezett 500 ezer Ft-tal szemben 300 e Ft-ot fordítottunk, így 200 e Ft-tal csökkenthetjük a kiadási előirányzatot.
- Telek értékesítés révén – amit eredeti költségvetésünkben nem terveztünk - 975 ezer Ft bevételi előirányzat előírása lehetséges.
- A rendezési terv módosításának költsége nettó 300 e Ft volt, melyet a módosítást kezdeményező vállalkozó megtérített a részünkre. Ez a kiadási és a bevételi oldalon is 300 e Ft növekedést jelent.
- A temetőnél és főút területének rendezésénél telekegyesítés vált szükségessé, melynek együttes költsége nettó 300 e Ft kiadást jelent. Ez az összeg szintén nem szerepelt eredeti költségvetésünkben, így indokolt a kiadási előirányzat biztosítása.
- A 2007. évi beszámoló Államkincstári felülvizsgálata kapcsán 181 ezer Ft támogatási bevételünk keletkezett, ezt javasoljuk a bevételi előirányzatnál szerepeltetni.
- Az SZJA 2008. évi elszámolása során a központi maradvány összegből 235 e Ft-ot kaptuk, ehhez szükséges betervezni az előirányzatot.
- A mozgókönyvtári támogatás az előző évihez képest (melyet az eredeti költségvetésünkben szerepeltettünk) 100 e Ft-tal csökkent, ezzel korrigáljuk az eredeti előirányzatot.
- Pénzeszközaink kedvező lekötése által a kamatbevételi előirányzat 500 e Ft-tal történő emelése lehetséges.
- A Béke utcai vízvezeték áthelyezésével járó kiadáshoz 827 ezer Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges.
- A személyautónk értékesítése által a tervezetthez képest 260 e Ft többlet-bevételünk keletkezett, ezzel növeltük bevételi előirányzatunkat.
- Óvodai nevelés feladaton jelentkezik az épület nyílászáró cseréjének, felújításának kiadása. A felújítás Tolmácson (egész épületre kiterjedően) jelentkező kiadása 3.345.000 Ft, a banki telephelyen jelentkező kiadás 826 ezer Ft, melynek együttes kiadási előirányzatát szükséges itt

tervezni. Pályázati támogatásként 2.220 e Ft-ot, Bánk Önkormányzatától hozzájárulásként (önerőként) 165 ezer Ft-ot kaptunk a fejlesztéshez.

- Normatív állami támogatásunk bevételi előirányzatát 266 e Ft-tal szükséges csökkenteni, mivel Államkincstári ellenőrzés folyamatoként az óvoda társulási normatíva igénylésénél nem lehet figyelembe venni a nem bánki és nem tolmácsi gyermekeket.
- Központi forrásból a kereset-kiegészítés kifizetéséhez havonta kap támogatást az önkormányzat, az első féléves előirányzat összege 733 e Ft. Az óvoda felújítás támogatási bevétele 2.220 e Ft.
- A Tolmács-Bánk Óvoda 2008. évi pénzügyi elszámolását a képviselő-testület jóváhagyta, mely alapján az Önkormányzatunknak 1.494 e Ft nem tervezett bevétele keletkezett Bánk Község Önkormányzatától. Ennek előirányzatát javasoljuk előírni.
- A Kistérségi Társulástól óvodai intézmény fenntartáshoz 1.568 e Ft-ot várunk bevételként az év folyamán, havi részletekben. Ennek bevételi előirányzatát javasoljuk a költségvetési tervben szerepeltetni.
- Iskolabusz szolgáltatás vállalkozói szerződésének megszűnése miatt az eredetileg tervezett kiadási előirányzat 723 e Ft-tal (az időarányos összeggel) történő csökkentését, illetve a bérlet árának megtérítésére tervezett 133 e Ft bevételi előirányzat törlését javasoljuk.
- A módosítások függvényében az eredetileg tervezett 951 e Ft-os tartalék összegét csökkentenünk kell 193 e Ft-tal.

A bevételi és kiadási színvonal növekedés 7.129 ezer Ft. A tartalék összege az átcsoportosítást követően 758 ezer Ft.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2009. évi költségvetés módosítását illetően.

Tolmács, 2009. szeptember 10.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester