

**Délegyháza Község
Önkormányzata Képviselő-testületének
28./2007. (XII. 17.) rendelete
az Önkormányzat 2007. évi (tervévi) költségvetéséről
szóló 5./2007. (II.15.) , 12./2007. (IV.13.), 13./2007. (V.25.), 21./2007. (VIII. 16.) rendeletével
módosított 4./2007. (II.15.)
rendelet módosításáról**

Délegyháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az Államháztartás működési rendjéről szóló - módosított - 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat - a tervévi költségvetés módosításáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. § Az Önkormányzat a 2007. évi (tervévi) költségvetéséről szóló 4./2007. (II.15.) számú rendelet (a továbbiakban: *eredeti rendelet*) 3. §-át a az alábbiak szerint módosítja:

„Az Önkormányzat a tervévi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 855.663 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét 855.663 ezer forintban állapítja meg.”

2. § Az Önkormányzat az eredeti rendelet 6. §-ának (1) bekezdését az alábbiak szerint módosítja:

„A működési kiadásokból:

- személyi jellegű kiadások: 155.542 ezer forint,
- munkaadókat terhelő járulékok: 50.785 ezer forint,
- dologi és egyéb folyó kiadások: 222.899 ezer forint,
- szociálpolitikai juttatások: 22.837 ezer forint,
- pénzeszközáradások: 23.806 ezer forint,
- általános és céltartalék: -
- intézményfinanszírozás 94.066 ezer forint”

3.§ Az Önkormányzat az eredeti rendelet 7. §-ának (1) bekezdését az alábbiak szerint módosítja:

„A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata: 161.322 ezer forint,
- a felújítások előirányzata: 124.406 ezer forint.

4.§ Az Önkormányzat az eredeti rendelet 14. §-ának (1) bekezdését az alábbiak szerint módosítja:

„tervezett hozzájárulások, támogatások összesen 23.806 e Ft, ebből:

- működési jellegű pénzeszközáradás: 13.855 ezer forint,
- egyéb támogatás: 9.951 ezer forint.

6.§ Az önkormányzat létszámkerete 75 fő, az alábbiak szerint:

Polgármesteri Hivatal és intézményei:	mezőőri szolgálat	1 fő
	igazgatás	20 fő
	- Polgármester, jegyző,	
	köztisztviselők	12 fő
	- ügykezelő	1 fő
	- fizikai állomány	7 fő
	(közhatalúakkal)	
	védőnői szolgálat	1 fő
	házi segítségnyújtás	1 fő

	Összesen	23 fő	
Közművelődési intézmény:	művelődési ház	2 fő	
	könyvtári tevékenység	1 fő	
	Összesen	3 fő	
Napköziotthonos Óvoda	óvodai nevelés	16 fő	
	- óvodapedagógus		11 fő
	- dajka		5 fő
	konyha	5 fő	
	Összesen	21 fő	
Általános Iskola	pedagógus	19 fő	
	ügyviteli dolgozó	3 fő	
	fizikai alkalmazott	6 fő	
	Összesen	28 fő	
Önkormányzat összesen:		75 fő	

- 5.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.
(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Délegyháza, 2007. december 17.



polgármester



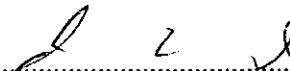
jegyző

P.H.

A rendelet kihirdetve:

Délegyháza, 2008. január 2.

P.H



Előterjesztés
az önkormányzat 2007. évi költségvetési rendeletének módosítására

Az önkormányzat a 2007. évi költségvetését a 4./2007. (II.15.) számú rendeletével hagyta jóvá, és az 5/2007 (II.15.), a 12/2007 (IV.13.), a 13/2007 (V.25.), a /2007 (), ill a /2007 () rendeletével módosította.

A Képviselő Testület határozatának megfelelően megtörtént a Polgármesteri Hivatalban az riasztó rendszer felújítása, amelynek költségei 125 e Ft + 25 eFt ÁFA, ez a felújítási előirányzatunkat növeli meg.

A Képviselő Testület határozatának megfelelően a házi segítségnyújtás részére megtörtént az új gépkocsi beszerzése (részletvásárlás), melynek idei évre eső költségei 295 eFt-ot tesznek ki. A beruházás kiadási oldalon a tárgyi eszköz beszerzést emeli meg.

A konyhán szükségessé vált a konyhai robotgép teljes körű felújítása, melynek költsége 416 eFt a felújítási kiadások előirányzatát emeli meg.

A Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással, melynek mi is tagja vagyunk, folytatott tárgyalások eredményeként megállapításra került, hogy önkormányzatunknak 2007. pénzügyi év vonatkozásában lakosságszám arányosan 288 eFt fizetési kötelezettsége van, működési célú pénzeszköztáadás címén, ezért előirányzatunkat itt is emelni szükséges.

A fent felsorolt kiadási előirányzatokra bevételi oldalon a vállalkozóktól kapott többlettámogatás fedezetet nyújt, ezért a működési célú pénzeszköztárvétel előirányzatát emeljük meg 1.149 eFt-tal.

A Művelődési Ház felújítása során a hátsó udvar térkövezésének költségei előreláthatóan még ebben az évben plusz kiadasként jelentkeznek, ezért a felújítási előirányzatot ennek kiadásai, 833 eFt, + 167 eFt ÁFA összeggel is meg kell emelni. Mivel az önkormányzati kft részére forráshiány miatt az előirányzottnál ténylegesen kevesebb pénzeszköztáadás történt, ezért annak előirányzatát csökkentjük ezzel az 1.000 eFt-tal.

A családi napközi ideiglenes elhelyezésére szolgáló orvosi lakás felújítási munkálataira a már beállított beruházási kiadások közül a felújítási kiadásokra 840 eFt-ot kell átcsoportosítani. Ezenkívül a polgármester lemondott jutalmáról, és a Képviselő Testület határozata alapján a jutalom összege 268.000 Ft a személyi jellegű kiadások közül átcsoportosításra kerül a családi napközi dologi kiadásai között megjelenő kisértékű eszköz beszerzéseinek előirányzatához. Az átcsoportosítások nem jelentenek kiadási előirányzat növekedést.

A Képviselő-Testület határozata alapján az általános iskolai tanulók ingyenesen kapták meg tankönyveiket. Ez a költségvetésbe beállított 600 eFt tankönyvtámogatáshoz képest 347 e Ft szociális kiadási előirányzat emelkedését jelenti, az állami támogatáson felül, amelynek forrása bevételi oldalon a vállalkozásoktól a Délegyházi Napokra kapott többlettámogatás.

A Képviselő-Testület határozata alapján a Hunyadi János Általános Iskolában az első osztálytól beindított nyelvi oktatás a személyi jellegű költségnél a túlóra díjazásának előirányzatát emeli meg 235.488 Ft-tal, valamint ehhez kapcsolódóan a munkaadói járulékaik előirányzatot 75.356 Ft-tal, a logopédiai foglalkozások nagyobb óraszámában (+ 2óra/hét * 2 hónap) történő ellátása 52.800 Ft dologi kiadási (számlázott szellemi tevékenység) előirányzat növekedésével jár. Ezen kiadási előirányzat növekedés az iskolánál a felügyeleti szervtől kapott 363.644 Ft támogatás előirányzat növekedésével jár együtt, az önkormányzat oldalán pedig az átadott pénzeszközök előirányzatát emeli meg a működési hitel előirányzatával szemben.

A fejlesztőpedagógus továbbképzése az általános iskolánál 634 eFt személyi jellegű kiadások előirányzatának növekedését jelenti, amelynek fedezete egyrészt a 484 eFt kapott pályázati támogatás, másrészt a Képviselő Testület által megszavazott 150 eFt intézményfinanszírozás növekedése (ez az iskolánál bevételként, az önkormányzatnál kiadasként jelenik meg). A Polgármesteri Hivatal az intézményfinanszírozás forrásaként a működési hitel előirányzatot emeli meg.

Az általános iskola pedagógus szakképzésre fel nem használt állami támogatása, 58.364 Ft csökkenti az iskola személyi jellegű kiadásait, valamint a kapott intézményfinanszírozást, ugyanígy az állami támogatásból a kisebb létszámból adódó nem jogos tankönyvtámogatás összegével a dologi kiadások előirányzatát csökkenteni kell 82.000 Ft-tal az intézményfinanszírozással párhuzamosan. Az önkormányzatnál fentiek 140.364 Ft intézményfinanszírozási kiadás csökkenéssel járnak, és mivel az állami támogatás elszámolása csak a következő évben történik meg, idei évben ez a kiadási előirányzat csökkenés a működési hitel előirányzatának csökkenését jelenti

Fentiekén kívül az általános iskola az iskola újsághoz kapcsolódó pályázaton 100 eFt-ot nyert, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát emeljük meg.

Az állam a sajátos nevelési igényű tanulók tankönyvellátásának támogatására 130 eFt-tal megemelte a normatív állami támogatás összegét, ez a működési hitel előirányzatának ugyanilyen mértékű csökkenését jelenti.

Az év első felében nőtt az Önkormányzat adóerőképesége (a 2006.évinél nagyobb mértékben folyt be az iparüzési adó), ennek következtében a jövedelemkülönbségek mérséklésére a személyi jövedelemadó forrásból átengedett központi támogatás összege 2.949.908 Ft-tal csökkentésre került, mivel éves szinten a helyi iparüzési adó előreláthatóan nem nő ilyen mértékben a tervezetthez képest, a támogatás csökkentése a működési hitel előirányzatot emeli meg.

Az Államkincstárral folytatott egyeztetés eredményeként a központosított előirányzatok összege, a támogatásértékű bevételek előirányzatával szemben csökkentésre kerül 1.152.080 Ft-tal, ez csupán a források átcsoportosítását jelenti az önkormányzat költségvetésében, bevételi előirányzat csökkenésével nem jár.

Az Önkormányzat 633.500 Ft központosított előirányzatot kapott közoktatási intézményeinek szakmai, informatikai fejlesztési feladatainak támogatására. A központosított előirányzat megemelésével együtt 140.000 Ft értékben az óvodai szakmai eszközök előirányzat kerül

megemelésre a dologi kiadásoknál és 493.500 Ft intézményfinanszírozás előirányzat. Az általános iskola az intézményfinanszírozásként kapott többlettámogatásból 216.000 Ft-ot hardver eszközök beruházási kiadására, 103.500 Ft-ot szoftver beruházásra, 174.000 Ft-ot dologi kiadásoknál kisértékű eszközök beszerzésére fordít.

A 13. havi illetmények 2007. II. félévétől havi részletezésben kerülnek kifizetésre, és az állam központosított előirányzati forrásából támogatást nyújt ennek finanszírozására. A központosított előirányzat összege fentiek alapján 5.414.388 Ft-tal nő meg, kiadási oldalon pedig a következő előirányzat növekedésével jár együtt:

Személyi jellegű kifizetések:	2.419.483 Ft
Munkaadói járulékok:	774.234 Ft
Intézményfinanszírozás:	2.220.671 Ft
ebből személyi jellegű:	1.682.326 Ft
munkaadói járulékok:	538.345 Ft

Az önkormányzati kft feladatköréből kikerült a közüzemi díjak fizetése, így a dologi kiadásokhoz visszakerül 3.496 E Ft + 699 eFt ÁFA, ill. az iskola közüzemi díja 1793 eFt + 359 eFt ÁFA, ez utóbbi, bruttó 2.152 eFt intézményfinanszírozást is érint, mind bevételi (iskola), mind kiadási (polgármesteri hivatal) oldalon. A kft-vel kapcsolatosan további 676 ezer forint karbantartási célokra fordítandó pénzeszközzátadást vissza kell vonni, mert az önkormányzat a karbantartásra tervezett teljes összeget már elköltötte, ezt átcsoportosítani nem lehet. Fenti tételek a dologi kiadások előirányzatának ismételt megemelése a kft részére történő pénzeszközzátadás előirányzatát csökkentik.

Mivel az Önkormányzat részére befolyó bevétel elsősorban a közműfejlesztési hozzájárulásoknál jelentősen, kisebb mértékben a helyi adóknál, bérleti díjaknál az előirányzottnál kevesebb, az ingatlanértékesítésből származó bevételek év végéig történő realizálódása nem biztos, az átengedett központi adóknál visszavonás történt, ezért az intézményvezetőkkel ismételten egyeztetünk, hogy előirányzott kiadásai közül a legfontosabbakra történjen kötelezettségvállalás. Fentiek eredményeként az általános iskolával folytatott egyeztetés eredményeként az iskola intézményfinanszírozását lecsökkentettük 5 millió forinttal, amely 800 eFt személyi jellegű kiadás, 200 eFt munkaadói járulék kiadás, és 4.000 eFt dologi kiadás csökkentését jelenti. Az Önkormányzatnál az intézményfinanszírozás előirányzatának csökkentése a működési hitel előirányzatának csökkentésével jár.

A Délegyházi Napköziotthonos Óvoda 5. csoportjának beindításával a létszámkeret is emelkedett, így az Önkormányzat létszámkerete az alábbiak szerint alakul a címrendnek megfelelően:

Polgármesteri Hivatal és intézményei:	mezőőri szolgálat	1 fő
	igazgatás	20 fő
	védőnői szolgálat	1 fő
	házi segítségnyújtás	1 fő
	művelődési ház	2 fő
	könyvtári tevékenység	1 fő
	Összesen	26 fő
Napköziotthonos Óvoda	óvodai nevelés	16 fő
	konyha	5 fő
Általános Iskola		28 fő
Önkormányzat összesen:		75 fő

Kérem a Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezetet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.

Délegyháza, 2007. december 5.

Összeállította:

Takácsné Válóczy Tünde
gazdasági vezető

Ellenőrizte, jóváhagyta és a Testület elé terjeszti:

Dr. Kiss László
helyettesítő jegyző

Délegyháza Község Önkormányzatának
2007. évi költségvetés 6. sz. előirányzat módosítása

1. számú melléklet

ezer forintban

Bevételek főbb jogcímei	Módosított előirányzat	Jelenlegi módosítás + -	Módosított előirányzat
Intézmény működési bevételek	98198	584	98782
Sajátos működési bevételek	169325	0	166375
helyi adók	57300		57300
átengedett központi adók	111525	2950	108575
pótlék, bírság	500		500
Működési bevételek összesen	267523	584	265157
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	140593	0	140593
ingatlan értékesítés	84000		84000
Jármű értékesítés	300		300
eszközhasználati díj	55793		55793
osztalék és hozam bevétel	500		500
részvény értékesítés			0
Állami támogatás összesen	88470	6178	93496
normatív állami hozzájárulás	84354	130	84484
egyes szociális feladat kiegészítő támogatás	1824		1824
céljellegű támogatás	0		0
kötött felhasználású támogatás	292		292
központosított előirányzat	2000	6048	6896
Átvett pénzeszközök összesen	149928	8029	152817
működés célú pénzeszköz átvétel	99928	8029	102817
felhalmozású pénzeszközök átvétel	50000		50000
Pénzmaradvány felhasználására	96570		96570
Működési célú hitel felvétel	58836	3464	57030
Fejlesztési célú hitel felvétel	50000		50000
Bevételek összesen:	851920	18255	855663
Személyi jellegű kiadások	151697	4971	155542
Munkaadót terhelő járulékok	49597	1388	50785
Dologi kiadások	219223	7758	222899

Pénzeszközök átadás, egyéb támogatás				
intézmény finanszírozása	93825	5381	5140	94066
működési célú pénzeszköz átadás	31541	288	8023	23806
szociális juttatás	22490	347		22837

Felhalmozási és felújítási kiadások összesen	221113	3021	840	223294
épület felújítása (Művelődési Ház)	20000	1000		21000
épület felújítása (családi napközi)	0	840		840
épület felújítása (hivatal riasztó)	0	150		150
egyéb építmények felújítása (út)	102000			102000
Egyéb gépek, berendezések felújítása	0	416		416
Szellemi termékek vásárlása	6460	104		6564
gép, berendezés, felszerelés, vásárlás	9908		840	9068
Számítástechnikai eszközök vásárlás	250	216		466
ingatlan vásárlás	71844			71844
Jármű vásárlás		295		295
Energiaerdő telepítése	7091			7091
felhalmozási célú pénzeszköz átadás	3060			3060
Pü-i befektetések (kft alapítás)	500			500

Fejlesztési c-hitel törlesztés	62434			62434
céltartalék				0

Kiadási előirányzat összesen	851920	23154	19411	855663
-------------------------------------	--------	-------	-------	--------