

Berzence Nagyközség
Polgármestere
Berzence, Szabadság tér 19.
Tel.:82/546-092.

Ügyiratszám:28-21/2014.

Előterjesztés

A 2014. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezet.

A 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak változása ismeretében, valamint az eddig számításba nem vett bevételek és a jelentkező kiadások fedezetének biztosítása miatt szükségessé válik a 2014. évi költségvetésről szóló 1/2014. (II.11.) önkormányzati rendelet módosítása.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata a módosítást követően 346405 e.Ft-ra változik. A bevételek és kiadások közötti különbség továbbra is 24597 e.Ft, és mint működési hiány a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai sorban jelenik meg.

Bevételek módosítása:

A bevételi előirányzatok módosítását az alábbi változások miatt tartjuk szükségesnek.

A képviselő-testület döntése értelmében a szociális étkeztetést igénybevevők jövedelmi viszonyukhoz igazodva differenciáltan kapnak támogatást az állami normatívából. A változtatás eredménye, hogy a szociális étkezők létszáma kismértékben csökkent, ehhez igazodva mondtunk le normatívát 1107 e.Ft összegben.

Már a tájékoztatóban is utaltunk rá, hogy a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás számlánkra megérkezett (100 e.Ft), amelyhez bevételi előirányzatot kell rendelni. Továbbá 156 e.Ft-t a határátkelő feladataihoz, 290 e.Ft-t a 2013. évi még elmaradt bérkompenzáció, illetve 3256 e.Ft-t pedig már az ez évi kompenzációhoz kaptunk, így ezeket az összegeket a bevételeink között meg kell jelentetni.

A normatíva elszámolásokra a tárgyévet követően kerül sor, de az előző évek igénybevett támogatásait is ellenőrzik. Mi igyekszünk mindig úgy alakítani a normatíva lemondásainkat, hogy ne kelljen a későbbiekben visszafizetni, amit persze már kamat is terhelhet. Így az elszámolás során 2012. évre még 70 e.Ft-t, 2013-ra pedig 1013 e.Ft-t utaltak számunkra.

A helyi iparűzési adó időarányos befizetései, valamint a bevallások benyújtását figyelembe véve javasoljuk e terület bevételi előirányzatát 3500 e.Ft-tal megemelni. Számításaink szerint itt még többször lesz lehetőség korrekcióra, ami előirányzat, illetve bevétel növekedést eredményez.

Értelemszerűen nem tudtuk megtervezni a költségvetési rendelet elfogadásakor a kamatbevételeket, az eddigi teljesülés ismeretében szükséges hozzárendelni az előirányzatot. Hasonlóan az egyéb működési bevételek esetében is. Működési célú átvett pénzeszközök között szerepel 300 e.Ft bevétel, melyet külső támogatótól kapott az önkormányzati intézmény, így hozzá szintén bevételi előirányzatot kell társítani.

Összességében 10315 e.Ft-tal javasoljuk növelni a bevételi előirányzatokat, ennek megfelelően az elfogadott 336090 e.Ft-os tervezett bevétel 346405 e.Ft-ra fog módosulni a rendelet megalkotása után.

Kiadások módosítása:

A bevételi és kiadási oldal egyensúlyának fenntartása érdekében, amennyi többletforrás megjelenik az egyik oldalon, ahhoz hozzá kell kapcsolnunk a kiadási előirányzatot is.

A bérkompenzációra kapott összeget a tényleges felhasználásnak megfelelően osztottuk el a város és községgazdálkodás, a védőnői, az önkormányzati szakfeladatokra.

Továbbá az intézményekhez, így a polgármesteri hivatal, óvoda és bölcsőde és a művelődési ház személyi és a járulékok kiadási előirányzatának növeléséhez. Mivel ezek már teljesített kiadások, a módosítást követően számolt félévi felhasználás még kedvezőbb képet mutat az előzőekben felsorolt esetekben.

A bevételek egy részét a dologi kiadások növelésére kell fordítanunk, hisz célzottan arra is kaptuk. A START értékteremtő pályázatunkhoz szakmai anyagra, üzemanyagra, valamint munka és védőruházatra nyertünk támogatást, amelynek kiadási előirányzatát a dologi kiadások között kell megjelenítenünk.

A képviselő-testület döntött a rendezési terv módosításáról, amelynek költségei (1270 e.Ft) a beruházások előirányzatát növeli meg.

Az önkormányzati főzőkonyha felújítására a fenntartó 950 e.Ft-t hagyott jóvá, melyet a tervezetbe most beépítettünk.

Mindezeknek a változtatásoknak az eredménye, hogy a kiadási előirányzat is 10315 e.Ft-tal emelkedik és így 346405 e.Ft lesz, egyezően a bevételekkel.

Javasolom, hogy a képviselő-testület vitassa meg és fogadja el a 2014. évi költségvetés módosítására vonatkozó rendelet-tervezetet.

Berzence, 2014. augusztus 7.

Kovács Zoltán
polgármester