

MÁTÉSZALKA VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL
4700. Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 501-358. Fax.: 501-360.



Száma: 235-11/2007.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő- testülethez -

Mátészalka Város Önkormányzata 2007. évi költségvetésének módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzata 2007. június 28-ai testületi ülésén döntött intézményhálózata 2007. augusztus 01-jei átalakításáról, gazdaságosabb működtetéséről. A megszűnt, átalakult intézményektől 2007. július 31-ei fordulónappal beérkezett pénzforgalmi adatok feldolgozása megtörtént, a gazdasági szervezetek átalakulása befejeződött. Mindezen változások teszik indokolttá a 2007. évi költségvetés módosítását.

Ismételten javaslatot teszek továbbá jelen előterjesztésben – a Képviselő-testület elé 2007. július 19-én beterjesztett – az önkormányzat 2006. évi normatív hozzájárulása igénylésének és elszámolásának Állami Számvevőszéki ellenőrzéséről szóló előterjesztésben foglaltak költségvetési rendeletet érintő elfogadására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzata 2007. évi költségvetéséről szóló 4/2007. (II.21.) rendeletének újabb módosítását az alább részletezett döntések, változások indokolják.

- 1.) Az Állami Számvevőszék a 2006. évi normatív állami támogatás ellenőrzése során 53.164 eFt visszafizetési kötelezettséget állapított meg. Ezen összeget a felgyülemlett kamatokkal együtt, összesen 56.005 eFt-ot 2007. augusztus 03-án visszafizettük a központi költségvetés számára. Az **56.005 eFt-tal** az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatát szükséges megemelni.

Bevételi oldalon azonban a működési hitel előirányzata tovább már nem növelhető. A város fizetőképességének megőrzése érdekében az önkormányzat és az intézmények költségvetésének terhére kell forrást teremteni a kötelezettség teljesítésére. Megvizsgálva az intézményi felelősséget és teherbíró képességet, javaslom, hogy az alapfokú oktatási intézmények tekintetében az önkormányzati támogatás elvonása a visszafizetési kötelezettség 50 %-a legyen, míg a középfokú intézmények költségvetését az intézmény miatti visszafizetés 100 %-a terhelje.

Az intézményi költségvetéseket terhelő előirányzat változások összessége **34.107 eFt**, melyet intézményenként a 3. számú melléklet mutat be.

Az előbbi döntés eredményeként a működési hitel előirányzata **21.898 eFt-tal** növekszik.

- 2.) Likviditási helyzetünk további javítását célzó intézkedés az egyéb célfeladatok között iskolakezdési támogatásra tervezett **15.000 eFt** felszabadítása. Ez a változás a költségvetés bevételi oldalán a működési célú hitel előirányzat 15.000 eFt-tal történő csökkenését tenné lehetővé.
- 3.) A június hónapban elfogadott előirányzat-módosításban a pénzmaradvány felosztásakor az intézmények pénzmaradványából a szabad pénzmaradvány és a 2006. évi túlfinanszírozás elvonása, fenntartó felé történő beutalása a dologi kiadások előirányzatába került. 2007. évi új szabály szerint az ilyen jellegű kiadásokat a támogatásértékű kiadások között kell elszámolni. Ezért javaslom a 4. számú melléklet szerinti intézményi részletezésben a dologi kiadások előirányzatából **22.301 eFt** átcsoportosítását a működési célú támogatásértékű kiadások közé.

Bevételi oldalon ugyanezen összeggel a fenntartó működési célú támogatásértékű bevételi előirányzatát megemelni, a működési célú hitel előirányzatát csökkenteni szükséges.

- 4.) A Képviselő-testület intézményi átszervezési döntésével érintett intézmények 2007. július 31-ei fordulónappal elkészítették saját hatáskörű előirányzat-módosításukat. Az előző ilyen irányú módosítás június hónapban volt, azonban július hónapban még érkeztek az intézmények számlájára előirányzatot meghaladó többletbevételek. Ez a lépés elengedhetetlenül fontos, különösen a három szakképző intézménynél, hogy a Mátészalkai Szakképző Iskola és Kollégium előirányzatainak kialakítása megalapozott és pontos legyen. A saját hatáskörű előirányzat-módosításokat intézményenként a 6. és 7. számú mellékletek mutatják be.
- 5.) A Képviselő-testület 2007. június 28-ai testületi ülésén döntött az általa fenntartott intézmények átszervezéséről. A döntés végrehajtása során 2007. augusztus 01-jétől új szakképző intézmény alakult három középiskolából. Több intézménynek változott a gazdálkodási státusza. Önállóból részben önállóvá alakult, illetve fordítva. Tagiskola, tagóvoda került megszüntetésre.

A gazdasági státuszukban változó intézmények 2007. augusztus 1-ei módosított előirányzata megegyezik az átalakulás előtti 2007. július 31-ei előirányzatukkal. A megszűnő intézmények 2007. július 31-ei előirányzat maradványai együttesen képezik az új szakképző 2007. augusztus 1-jei előirányzatát.

Az átszervezési döntés hatása az intézmények költségvetésében személyi jellegű kifizetéseket és dologi kiadásokat érintő változásokat is eredményezett, melyet az 5. számú melléklet mutat be.

Az intézményi költségvetések módosításának jelen előterjesztésben ismertetett tervezését a 6. és 7. számú melléklet szemlélteti.

Az előterjesztés 1.- 5. pontjában részletezett módosításokkal az önkormányzat 2007. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **9.939.202 eFt-ról 29.871 eFt-tal 9.969.073 eFt-ra** növekszik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzat 2007. évi pénzügyi tervének módosításáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2007. augusztus 23.

Szabó István
polgármester

Melléklet a 235-11/2007. számú előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2007. (.....)

RENDELETE

Mátészalka Város Önkormányzata 2007. évi költségvetéséről szóló 4/2007. (II.21.) rendeletének módosításáról

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 81.§-ában kapott felhatalmazás alapján Mátészalka Város Önkormányzata 2007. évi költségvetéséről szóló 4/2007. (II.21.) rendeletét Mátészalka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbiak szerint módosítja:

1.§.

A költségvetési rendelet 3.§.(1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezések lépnek.

3. §.(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2007. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **9.939.202 eFt-ról 29.871 eFt-tal 9.969.073 eFt-ra módosítja**, ezen belül a

- költségvetési felhalmozási bevétel **1.322.177 eFt** előirányzatát **9.784 eFt-tal 1.331.961 eFt-ra emeli fel;**
- finanszírozási felhalmozási bevétel előirányzatát **586.562 eFt-tal jóváhagyja;**
- pénzforgalom nélküli felhalmozási bevétel előirányzatát **3.365 eFt-tal jóváhagyja;**
- költségvetési felhalmozási kiadás **1.898.062 eFt** előirányzatát **7.080 eFt-tal 1.905.142 eFt-ra emeli fel**, melyből a
 - felhalmozási célú támogatásértékű kiadás előirányzatát 31.063 eFt-tal jóváhagyja,
- felhalmozási célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás előirányzatát **238.642 eFt-tal jóváhagyja**,
 - felújítási kiadás előirányzatát 10.000 eFt-tal jóváhagyja,
 - felhalmozási kiadás 1.610.357 eFt-ról 7.080 eFt-tal 1.617.437 eFt-ra nő,
 - kölcsönök nyújtását 8.000 eFt-tal jóváhagyja;
- finanszírozási felhalmozási kiadás előirányzatát **7.056 eFt-tal jóváhagyja;**
- pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadás előirányzatát **6.986 eFt-tal jóváhagyja;**

- költségvetési működési bevétel **7.88.538 eFt** előirányzatát **13.399 eFt-tal 7.11.937 eFt-ra emelil fel;**
- finanszírozási működési bevétel **870.943 eFt** előirányzatát **6.688 eFt-tal 877.631 eFt-ra emeli fel;**
- pénzforgalom nélküli működési bevétel előirányzatát **67.617 eFt-tal jóváhagyja;**

- költségvetési működési kiadás **7.522.098 eFt** előirányzatát **22.791 eFt-tal 7.544.889 eFt-ra emeli fel,** melyből a
 - személyi juttatás 4.030.149 eFt-ról 4.013.015 eFt-ra csökken,
 - munkaadókat terhelő járulék 1.292.513 eFt-ról 6.410 eFt-tal 1.286.103 eFt-ra csökken,
 - dologi kiadás 1.905.335 eFt-ról 29.131 eFt-tal 1.934.466 eFt-ra nő,
 - működési célú támogatásértékű kiadás 7.050 eFt-ról 22.301 eFt-tal 29.351 eFt-ra nő,
 - működési célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás 72.486 eFt-ról 5.097 eFt-tal 67.389 eFt-ra csökken,
 - ellátottak juttatási előirányzatát 70 eFt-tal jóváhagyja,
 - szociálpolitikai juttatások előirányzatát 214.495 eFt-tal jóváhagyja;

- finanszírozási működési kiadás előirányzatát **500.000 eFt-tal jóváhagyja,**
- pénzforgalom nélküli működési kiadás előirányzatát **5.000 eFt-tal jóváhagyja.**

2.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző