

KŐKERT

Kőbányai Kerületgondnoksági és
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai
Önkormányzat Képviselő-testület ülése

17/765/19/2010.

Budapest, 2010. DEC. 16.

**Tárgy: Javaslát a közfoglalkoztatás
bevétel- és költségcsökkenése
miatti előirányzat
visszarendezésekre**

Tisztelt Képviselő-testület!

Elkészítettük a közcélú foglalkoztatás központi költségvetési támogatása terv- és tényadatainak összehasonlító kimutatását 2010. január – november hónapokra. A kimutatást az önkormányzat költségvetése érintett előirányzatainak módosítása céljából a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem. Az előterjesztésben szereplő összesített adatok számítását és a részletes adatokat az 1. számú melléklet tartalmazza.

A központi költségvetési támogatás alakulása az intézményi közcélú foglalkoztatás területén:

A KŐKERT Kft. elfogadott eredeti költségvetésében 2010. január – március hónapokra 128 fő, április – december hónapokra 150 fő közcélú dolgozó intézményi foglalkoztatása került betervezésre. A tervezett foglalkoztatáshoz a létszámkeret folyamatos 100%-os feltöltöttségét feltételezve került meghatározásra az Önkormányzat számára bevételt jelentő központi költségvetési támogatás (a munkabérek és járulékaik 95%-a).

A 2010. évre az intézményi közcélú foglalkoztatáshoz tervezett központi költségvetési támogatás összege: 153.362.732 Ft, melyből a január – november hónapokra tervezett összeg 140.094.866 Ft volt.

Az intézményi közcélú foglalkoztatás tényleges létszám adatainak alakulása a tervezetthez képest 2010. január – november hónapokban:

Hónap	terv (fő)	tény (fő)
január	128	88
február	128	101
március	128	106
április	150	109
május	150	120
június	150	128
július	150	139
augusztus	150	144
szeptember	150	148
október	150	141
november	150	139

Az intézményi közcélú foglalkoztatás területén a létszámkeret nem teljes feltöltése 2010. január – november hónapokban 30.508.350 Ft összegű bevétel elmaradást eredményezett az Önkormányzatnál.

A központi költségvetési támogatás alakulása a közterületi közcélú foglalkoztatás területén:

A KŐKERT Kft. elfogadott eredeti költségvetésében 2010. január – december hónapokra 100 fő közcélú dolgozó közterületi foglalkoztatása került betervezésre. A tervezett foglalkoztatáshoz a létszámkeret folyamatos 100%-os feltöltöttségét feltételezve került meghatározásra az Önkormányzat számára bevételt jelentő központi költségvetési támogatás (a munkabérek és járulékaik 95%-a).

A 2010. évre a közterületi közcélú foglalkoztatáshoz tervezett központi költségvetési támogatás összege: 99.242.130 Ft, melyből a január – november hónapokra tervezett összeg 90.971.953 Ft volt.

A közterületi közcélú foglalkoztatás tényleges létszám adatainak alakulása a tervezetthez képest 2010. január – november hónapokban:

Hónap	terv (fő)	tény (fő)
január	100	88
február	100	91
március	100	91
április	100	74
május	100	82
június	100	91
július	100	97
augusztus	100	93
szeptember	100	93
október	100	88
november	100	91

A közterületi közcélú foglalkoztatás területén a létszámkeret nem teljes feltöltése 2010. január – november hónapokban 21.985.233,- Ft összegű bevétel elmaradást eredményezett.

A közcélú foglalkoztatás központi költségvetési támogatásának alakulása 2010. január – november hónapokban:

közcélú foglalkoztatás	terv (Ft)	tény (Ft)	elmaradás (Ft)
intézményi	140.094.866	109.586.516	30.508.350
közterületi	90.971.953	68.986.720	21.985.233
összesen:	231.066.819	178.573.236	52.493.583

Költségek csökkenése:

A tervezett létszámkeret alatti foglalkoztatás természetesen nem csak a központi költségvetési támogatásból származó önkormányzati bevételben eredményezett elmaradást, hanem a KŐKERT Kft. költségeit is csökkenteni a tervezetthez képest. Ennek megfelelően az Önkormányzat Költségvetésében nem csak a közcélú foglalkoztatás központi költségvetéséből származó bevételi előirányzatát, hanem a KŐKERT Kft. működési támogatása előirányzatát is csökkenteni szükséges, mégpedig az alábbiak szerint:

Az intézményi közcélú foglalkoztatás önkormányzati támogatása a normatív alapú, ténylegesen felmerült költségek alapján történik.

Az intézményi közcélú foglalkoztatás költségeinek alakulása 2010. január – november hónapokban:

terv (Ft)	tény (Ft)	csökkenés (Ft)
166.730.780	130.115.478	36.615.302

Összefoglalás:

A 2010. év január – november havi tényadatok alapján a közcélú foglalkoztatás központi költségvetési támogatásának 252.605 e Ft összegű 2010. évi eredeti önkormányzati bevételi előirányzatát 52.494 e Ft összeggel, míg a KŐKERT Kft. 610.407 e Ft összegű 2010. évi eredeti működési támogatási előirányzatát 36.615 e Ft összeggel szükséges csökkenteni.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a 2010. év január – július havi tényadatok alapján 2043/2010.(IX.16.) számú határozatával a 17/2010.(VI.18.) számú önkormányzati rendelettel módosított 3/2010.(II.15.) számú költségvetési rendelet normatív, kötött felhasználású támogatások bevételi előirányzatát 39.171 e Ft-tal visszarendezte. A bevételi előirányzat visszarendezésnek fedezete 27.997 e Ft összegben a KŐKERT KFT működési célú támogatása, valamint 11.174 e Ft összegben kieső bevételek fedezetére képzett önkormányzati céltartalék volt.

A fentiekre tekintettel a 2010. január – november időszakra vonatkozóan az alábbiakról szükséges határozatot hozni:

Önkormányzat bevételi előirányzatát csökkenteni szükséges

a tervezett és a tényleges állami támogatás különbsége miatt

$$52.494 - 39.171 = 13.323 \text{ e Ft-al,}$$

az Önkormányzat pénzforgalmi szemléletben vezetett előirányzat nyilvántartása és a KŐKERT Kft. teljesítési szemléletben vezetett számviteli nyilvántartása miatti időbeli eltolódás miatt

$$9.284 \text{ e Ft-al,}$$

összesen :22.607 e Ft-al.

hó	tervezett intézményi létszám	tényleges intézményi létszám	tervezett bér+járulék	ténylegesen kifizetett bér+járulék	terv - tény bér+járulék	tervezett bér+jár. 95%-os állami támogatása	tényleges bér+jár. 95%-os állami támogatása	terv - tény bér+jár. 95%-os állami támogatása
			1	2	(3)=(1)-(2)	4=0,95x(1)	5=0,95x(2)	(6)=(4)-(5)
január	128	88	11 912 960	7 421 986	4 490 974	11 317 312	7 050 887	4 266 425
február	128	101	11 912 960	7 723 127	4 189 833	11 317 312	7 336 971	3 980 341
március	128	106	11 912 960	9 017 233	2 895 727	11 317 312	8 566 371	2 750 941
április	150	109	13 966 175	8 829 002	5 137 173	13 267 866	8 387 552	4 880 314
május	150	120	13 966 175	10 336 503	3 629 672	13 267 866	9 819 678	3 448 188
június	150	128	13 966 175	11 033 912	2 932 263	13 267 866	10 482 216	2 785 650
július	150	139	13 966 175	11 649 817	2 316 358	13 267 866	11 067 326	2 200 540
augusztus	150	144	13 966 175	12 627 474	1 338 701	13 267 866	11 996 101	1 271 765
szeptember	150	148	13 966 175	12 502 400	1 463 775	13 267 866	11 877 280	1 390 586
október	150	141	13 966 175	12 237 271	1 728 904	13 267 866	11 625 408	1 642 458
november	150	139	13 966 175	11 975 501	1 990 674	13 267 866	11 376 726	1 891 140
összesen			147 468 280	115 354 226	32 114 054	140 094 866	109 586 516	30 508 350

1.számú mell.

hó	tervezett 5%-os önkormányzati forrás bér+jár.	tény 5%-os önkormányzati forrás bér+jár.	tervezett védőruha költség	tényleges védőruha költség	tervezett utazási költségterítés	tényleges utazási költségterítés	tervezett étkezési jegy+munk. ált. fiz. Szja	tényleges étkezési jegy+munk. ált. fiz. Szja	tervezett általános költség	tényleges általános költség	tervezett önkorm. finansz. költség	tényleges önkorm. fin. költség összesen	terv-tény önkorm. Fin. költség
	(7)=0,05x(1)	(8)=0,05x(2)	9	10	11	12	13	14	15	16	(17)=(7)+(9)+(11)+(13)+(15)	(18)=(8)+(10)+(12)+(14)+(16)	(19)=(17)-(18)
január	595 648	371 099	0	28 640	0	0	665 000	369 000	640 000	457 600	1 900 648	1 226 339	674 309
február	595 648	386 156	0	14 320	134750	36 750	665 000	393 750	640 000	525 200	2 035 398	1 356 176	679 222
március	595 648	450 862	0	0	134750	98 000	665 000	440 875	640 000	551 200	2 035 398	1 540 937	494 461
április	698 309	441 450	250000	243 440	134750	175 175	750 000	483 875	750 000	545 000	2 583 059	1 888 940	694 119
május	698 309	516 825	250000	0	134750	159 250	750 000	545 500	750 000	600 000	2 583 059	1 821 575	761 484
június	698 309	551 696	250000	0	134750	147 000	750 000	594 500	750 000	640 000	2 583 059	1 933 196	649 863
július	698 309	582 491	250000	0	134750	147 000	750 000	619 375	750 000	695 000	2 583 059	2 043 866	539 193
augusztus	698 309	631 374	250000	85 920	134750	147 000	750 000	678 625	750 000	720 000	2 583 059	2 262 919	320 140
szeptember	698 309	625 120	250000	128880	134750	134 750	750 000	663 500	750 000	740 000	2 583 059	2 292 250	290 809
október	698 309	611 864	250000	0	134750	122 500	750 000	647 000	750 000	705 000	2 583 059	2 086 364	496 695
november	698 309	598 775	250000	0	134750	134 750	750 000	647 875	750 000	695 000	2 583 059	2 076 400	506 659
mindösszesen	7 373 414	5 767 712	2 000 000	501 200	1 347 500	1 302 175	7 995 000	6 083 875	7 920 000	6 874 000	26 635 914	20 528 962	6 106 952

hó	tervezett közterületi létszám	tényleges közterületi létszám	tervezett bér+járulék	ténylegesen kifizetett bér+járulék	terv-tény bér+járulék	tervezett bér+jár. 95%-os állami támogatása	tényleges bér+jár. 95%-os állami támogatása	terv-tény bér+jár. 95%-os állami támogatása
			20	21	(22)=(20)-(21)	(23)=0,95x(20)	(24)=0,95x(21)	(25)=(23)-(24)
január	100	88	8 705 450	6 174 845	2 530 605	8 270 178	5 866 103	2 404 075

február	100	91	8 705 450	6 508 971	2 196 479	8 270 178	6 183 522	2 086 655
március	100	91	8 705 450	6 910 558	1 794 892	8 270 178	6 565 030	1 705 147
április	100	74	8 705 450	5 825 712	2 879 738	8 270 178	5 534 426	2 735 751
május	100	82	8 705 450	6 184 267	2 521 183	8 270 178	5 875 054	2 395 124
június	100	91	8 705 450	6 672 402	2 033 048	8 270 178	6 338 782	1 931 396
július	100	97	8 705 450	7 021 164	1 684 286	8 270 178	6 670 106	1 600 072
augusztus	100	93	8 705 450	7 024 668	1 680 782	8 270 178	6 673 435	1 596 743
szeptember	100	93	8 705 450	6 750 601	1 954 849	8 270 178	6 413 071	1 857 107
október	100	88	8 705 450	6 584 382	2 121 068	8 270 178	6 255 163	2 015 015
november	100	91	8 705 450	6 960 030	1 745 420	8 270 178	6 612 029	1 658 149
összesen			95 759 950	72 617 600	23 142 350	90 971 953	68 986 720	21 985 233

TERV-TÉNY KÖLTSÉG ÖSSZESEN			TERV-TÉNY BÉR+JÁR. ÁLLAMI TÁMOGATÁSA ÖSSZE		
(26)=(6)	(27)=(19)	(28)=(26)+(27)	(29)=(6)	(30)=(25)	(31)=(29)+(30)
30 508 350	6 106 952	36 615 302	30 508 350	21 985 233	52 493 583

2010.12.06



Hancz Sándor
ügyvezető

KÖKERT Kőbányai
Központ Kőbányai Kft.
107 Budapest, Baza u. 1.
2.

A fedezet biztosítása érdekében

a KÖKERT Kft működési támogatása előirányzatot csökkenteni szükséges
a tervezett és tényleges költségek különbsége miatt

36.615 – 27.997 = 8.618 e Ft-al,

az Önkormányzat kieső bevételek fedezetére képzett céltartalékából fel kell szabadítani

8.826 e Ft-ot,

és az Önkormányzat normatív állami hozzájárulás elszámolási kötelezettségére képzett
működési célú céltartalékából fel kell szabadítani

5.163 e Ft-ot,

melyek együttes összege 22.607 e Ft

Határozati javaslatok:

1.) A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 23/2010.(XI.19.) számú önkormányzati rendelettel módosított 3/2010.(II.15.) számú költségvetési rendelet normatív, kötött felhasználású támogatások bevételi előirányzatát 22.607 e Ft-tal visszarendezi. A bevételi előirányzat visszarendezésnek fedezete a KÖKERT Kft működési célú támogatása 8.618 e Ft összegben, a kieső bevételek fedezetére képzett céltartalék 8.826 e Ft összegben és a normatív állami hozzájárulás elszámolási kötelezettségére képzett működési célú céltartalék 5.163 e Ft összegben.

2.) Felkéri a Polgármestert az előirányzat módosítások végrehajtása, illetve a költségvetési rendeletben történő átvezetése érdekében szükséges intézkedések megtételére.


Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Róbert polgármester

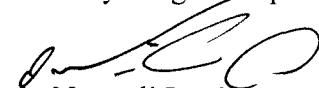
Végrehajtásért felelős: dr. Neszteli István jegyző

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető

Budapest, 2010. december 8.


Hancz Sándor
ügyvezető

Törvényességi szempontból látta:


dr. Neszteli István
jegyző

KÖKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Baza u. 1.
3.