

Előterjesztés rendkívüli ülésre	Véleményezi: Pénzügyi Bizottság E-141
Nagykovácsi, 2012. október hó 18 nap.	Tóthné Pataki Csilla jegyző:
Előterjesztő: Bencsik Mónika Polgármester	Balzó Edina önkormányzati ov.
Előadó: Tóthné Pataki Csilla	Dr. Halmosi-Rokaj Odett hatósági oz.
Melléklet:	Hársvölgyiné Kamarás Zita pénzügyi csoportvezető

Tárgy: Az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.28.) önkormányzati rendeletének 4. sz. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 53.§-a, valamint a 2011. évi CXCV törvény 34.§-a, továbbá a 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.28.) rendelet alapján a Képviselő testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

Ezen elvek alapján Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2012. évi összevont költségvetését 2012. február 28-án a 8/2012 (II.28.) számú rendeletével fogadta el, halmozott 1 907 312 ezer forint bevételi és 1 907 312 ezer forint kiadási főösszeggel. **(halmozódás mentes 1 269 628 ezer forint bevételi főösszeggel és 1 269 628 ezer forint halmozódás mentes kiadási főösszeggel).**

A Testület által 2012 május 21-én elfogadott 1.sz. költségvetési módosítással úgy a a bevételi mint a kiadási halmozott főösszeg 1 916 690 ezer forintra változott. **(halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszeg 1 297 464 ezer forint lett)**

2012 év költségvetésének 3.számú rendeletmódosítását a Magyar Államkincstárral történt egyeztetések a központosított támogatások valamint a féléves beszámolóhoz kapcsolódó könyvelési tételek helyreigazítása tette szükségessé. A 3. sz. rendeletmódosítással a halmozott bevételi és kiadási főösszeg 1 985 793 ezer forintra, a **halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszeg 1 357 814 ezer forintra változott**

A Képviselő Testület által 2012. július 13-án elfogadott 2.sz. költségvetési módosítással úgy a a bevételi mint a kiadási halmozott főösszeg 2 249 653 ezer forint, míg a **halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszeg 1 637 391 ezer forint lett.**

A 2012 év költségvetésének 4. számú rendeletmódosítását a Magyar Államkincstártól kapott központosított támogatások valamint az Önkormányzat, az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek, és az önállóan működő Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben hozott határozatai tette szükségessé. A halmozott főösszeg úgy a bevételi mint a kiadási oldalon 2 301 973 ezer forint.

A rendeletmódosítás után a halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszeg 1 706 028 ezer forintra változott

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből különböző támogatási jogcímen az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított előirányzatokat illetve elvonásokat.
2. Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek vezetőinek saját hatáskörben hozott döntéseit,
3. A Képviselő-testület által a költségvetést érintően hozott döntéseit

Önkormányzat

Központosított bevételek között került elszámolásra

- ápolási díjra beérkezett támogatásra	1707 ezer forint
- rendszeres szociális segélyekre	229 ezer forint
- foglalkoztatást helyettesítő támogatásra	372 ezer forint
- lakásfenntartási támogatásra	358 ezer forint
- bérkompenzációra	3 159 ezer forint

Központosított előirányzatra 5.825 ezer forint került elszámolásra.

Saját bevételek között kerültek elszámolásra

- építményadó előirányzatának növelésére	14 000 ezer forint
- telekadó előirányzatának növelésére	3500 ezer forint
- iparűzési adó előirányzatának növelésére	17 000 ezer forint
- pótlékok előirányzatának növelésére	7 000 ezer forint
- bírság előirányzatának növelésére	11 000 ezer forint
- gépjárműadó előirányzatának csökkentésére	- 3 000 ezer forint
- 2011. évi költségvetést megillető központi elszám.	5 014 ezer forint
- működési kamatbevételek	2 000 ezer forint
- Víziközmű Kft-től támogatás	254 ezer forint
- pénzforgalom nélküli bevét előző évek tartaléka	4 254 ezer forint
- pénzforgalom nélküli bevét előző évek tartaléka	3 861 ezer forint
- túlkerítés előirányzat csökkentése	-4 000 ezer forint

Saját bevételek előirányzatának növelésére 60.883 ezer forint került elszámolásra

A saját bevételek előirányzatának növelésére az időarányos teljesítéshez képest befolyó bevételek nagysága miatt került sor. Nagymértékben növekedtek az adóbevételek, ezen belül is az építményadó és iparűzési adó növekedett nagy mértékben. A gépjárműadó 95 %-on került tervezésre a 2012 évben kivont gépjárművek nagy száma miatt a hátralékból befolyó összeg nem tud teljesülni, ezáltal válik szükségessé az előirányzat 3 000 ezer forinttal való csökkentése.

Kiadások

Intézményfinanszírozás keretében az alábbi kiadások kerültek elszámolásra:

A Polgármesteri Hivatal részére átadásra került a beérkezett ápolási díj összege, 2 666 ezer forint, valamint a bérkompenzációból a megillető rész 347 ezer forint összege.

A Polgármesteri Hivatalnál megtervezett útkarbantartás, (21 436 ezer forint) illetve felszíni vízelvezetésre (7 200 ezer forint) tervezett összeg elvonásra kerül, mivel arra az Önkormányzat szerződött és a kifizetés is ott valósult meg.

Az Önkormányzatnál egyéb bérrendszerre tervezett első félévben felhasznált bér (638 ezer)forint, valamint annak járuléka (172 ezer) forint a Polgármesteri Hivatalnál került kifizetésre ezért fenti összeg átadása indokolt a finanszírozás keretében.

Az Óvoda részére átadásra került a bérkompenzációból 1 204 ezer forint összege.

Az Általános Iskola részére átadásra került a bérkompenzációból (1 352 ezer) forint.

Az iskolánál a Várépítő pályázatra ((1 600 ezer) forint, valamint tanterem festésre tervezett (750 ezer forint) elvonásra kerül, mert annak megvalósítását az Önkormányzat saját hatáskörben oldotta meg.

Átadásra került továbbá intézményfinanszírozás keretében 5 250 ezer forint a Településüzemeltetési kft által 2012 évre kiszámlázott (havi 1 050 ezer forint) szolgáltatási díjakra.

Az Öregiskola részére átadásra került a bérkompenzációból 68 ezer forint, valamint a beérkezett érdekeltségnövelő támogatások feltételeként az általános tartalékban lévő 782 ezer forint önrész összege, továbbá a Településüzemeltetési kft által 2012 évre kiszámlázott (havi 175 ezer forint) 5 hónapra számított összege összesen 875 ezer forintban a szolgáltatási díjakra.

A pedagógiai szakszolgálatnak előirányzott pénzeszköz átadására tervezett összege 1 300 ezer forinttal csökkent

A Kistérségi Társulás megszűnésével kapcsolatosan pótbefizetésre került sor, 490 ezer forint összegben.

Saját hatáskörben

Beruházások előirányzatának növelése 8 139 ezer forintban történt meg

Itt került elszámolásra a Kossuth utcai vízelvezető árok tartalékkerete (2 165 ezer forint), a KMB irodába beszerzett szoftverre (103 ezer forint) NATÜ klíma berendezés beszerzésére (445 ezer forint), a víz beruházási szakfeladat előirányzatának növelése (2 442 ezer forint) összegben, továbbá átcsoportosításra került a Radnóti utcai játszótér előirányzata (1 270 ezer) forint összegben, és megnövekedtek az óvodapályázat terveinek (1 968 ezer) forint, és a Kaszáló utcai óvodabővítés terveinek költségei (2 268 ezer) forint összegben.

Felújítások előirányzatának csökkentése 16 126 ezer forint összegben történt meg.

Ezen belül elszámolásra került a szennyvíz és folyadék szakfeladatok közötti átcsoportosítás (8 540 ezer) forint összegben, szennyvíz szakfeladat előirányzatának csökkentése (2 442 ezer) forint összegben, szennyvíz szakfeladatról útkarbantartásra átvezetésre került (12 057 ezer) forint, folyadék szállításról karbantartásra (636 ezer) forint, valamint a Víziközművel kapcsolatos közbeszerzési jogi tanácsadásra átvezetésre került (991 ezer) forint.

Befektetett pénzeszközök

A NATÜ kft-nek adott kölcsön átsorolásra került az átadott pénzeszközök sorról a befektetett pénzeszközök előirányzati sorra. A NATÜ kft által fizetendő első törlesztés összege (2.500 ezer) forint mint költségcsökkentő jelenik meg, ezért ez előirányzat módosítással nem jár.

Bérek, járulékok előirányzatának növelése 188 ezer forinttal

Elszámolásra került a bérkompenzációból 148 ezer forint, a bérkompenzáció járuléka 40 ezer forint összegben.

Dologi kiadások előirányzata növelésre került 76 523 ezer forint összeggel

Betervezésre került a Kistérségtől megvásárolandó bútorokra (900 ezer forint), a Településüzemeltetési szolgáltatásokra (havi 1 400 ezer) 7 000 ezer forint, útkarbantartásra (19 050 ezer forint), felszíni vízelvezetésre (2 540 ezer forint), a Hillside közvilágítás karbantartására (670 ezer forint), KMB irodába számítógép és nyomtató beszerzésére (142 ezer forint), intézmények közötti útkarbantartás átcsoportosítására (21 463 ezer forint), felszíni vízelvezetés karbantartás megoldására (7 200 ezer) forint.

Az általános iskolánál a Várépítő pályázat és tanterem festésre (2 350 ezer forint), a Víziközmű Kft-vel kapcsolatos közbeszerzési jogi tanácsadásra (991 ezer forint), nyomvonalcsüllyedés karbantartására (12 057 ezer forint), szennyvíz és folyadék szakfeladatok közötti karbantartás átcsoportosítására (636 ezer forint), Radnóti utcai játszótér karbantartására (1 270 ezer forint), ECHO TV által a településről készített filmre (254 ezer forint).

A Házi segítségnyújtás és családsegítés szakfeladatok közötti átcsoportosításra (635 ezer) forint, a közvilágítás szakfeladatról a községgazdálkodás szakfeladatra zászlók beszerzésére (120 ezer forint).

Az általános tartalékból a NATÜ Kft részére engedélyezett (690 ezer) forint bér és járulék miatti növekmény előirányzata kerül itt elszámolásra.

Általános tartalék csökkentésre került 1 620 ezer forint előirányzattal

KMB iroda számítógép és nyomtatóra (142 ezer forint), szoftverre (103 ezer forint), NATÜ klíma berendezés beszerzésére (445 ezer forint), Hillside közvilágításra (240 ezer forint). Kivezetésre kerül a NATÜ bérkompenzációra átadott összeg (690 ezer) forint összegben.

Működési céltartalék előirányzatának növelése 26 858 ezer forinttal

2012 augusztus hónapban az Önkormányzat kötvényből fennálló 2013 év első negyedévében esedékes euróban jegyzett tőke és kamat kötelezettségének fedezetére 100 ezer eurót vásárolt 276,40 forintos árfolyamon. A 27 640 ezer forint összegének előirányzata működési céltartalékba helyezve.

Kivezetésre került intézményi finanszírozás keretében az Öregiskola érdekeltségnövelő pályázati összeg önrésze (782 ezer) forint összegben.

Fejlesztési céltartalék előirányzatának csökkentése 6 165 ezer forinttal

Kivezetésre került a Kossuth utcai vízelvezető árok tartalékkeretére (2 165 ezer) forint, valamint a túlkerítések bizonytalan bejövetele végett (4 000 ezer) forint.

Létszámgazdálkodás

Az Önkormányzat létszáma és álláshelyeinek száma a Képviselő-testület által 2012. július 13-án elfogadott 2.számú rendeletmódosítás után 5. Megoszlása 4 fő közalkalmazotti álláshely, 1 fő munkatörvénykönyves munkavállalói álláshely. Az Önkormányzat által létrehozott 2012. július 1-től üzemelő NATÜ Kft-nek átadott dolgozói létszám és álláshely tévesen lett megállapítva, ezért az Önkormányzatnál lévő jelenleg üres 1 munkatörvénykönyves álláshely átadása indokolt.

Az átadásra kerülő álláshelyhez az Önkormányzat október és december hónap között havi 230 ezer forinttal járul hozzá, mely azt jelenti hogy a NATÜ KFT az Önkormányzat részére kiszámlázott átalánydíját havi 230 ezer forinttal emelheti meg október és december hónap között.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1 625 983 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételek

Normatíva átvétel előirányzatának növelése 3 013 ezer forinttal

Központosított bevételekben az ápolási díjra beérkezett 2 666 ezer forint bevétel, valamint a bérkompenzációra utalt a központi költségvetésből a Polgármesteri Hivatalt megillető 347 ezer forint

Intézményfinanszírozás előirányzatának csökkentése 28 663 ezer forinttal

Az utak karbantartása (21 463 ezer forint), és a felszíni vízelvezetés megoldása az Önkormányzatnál került kirendezésre, ezért a Hivatalhoz tervezett előirányzatok csökkentésre kerültek fenti összegekkel.

Intézményfinanszírozás előirányzatának növelése 810 ezer forinttal

A Hivatalnál került kifizetésre az első félévben a takarítói munkabér az egyéb bérrendszerű kiadások között (638 ezer)forintban, valamint az azt terhelő járulék (172 ezer) forintban, azonban az előirányzat az Önkormányzatnál került betervezésre.

Kiadások

Beruházások előirányzatának növelése 286 ezer forinttal

A Hivatal számítógép parkjának védelmére használt Antivírus licenz meghosszabbítása (286 ezer forint) összegben, Samsung laptop beszerzése (168 ezer) forint összegben, valamint a szerver bővítésére (59 ezer) forint előirányzat növelése történt meg.

Bérek, járulékok előirányzatának növelés 1 157 ezer forint összegben

A személyi jellegű kiadások, (273 ezer forint) valamint a kiadást terhelő járulékok közé (74 ezer forint) került elszámolásra a bérkompenzáció összege. Itt került elszámolásra

a az egyéb bérrendszeren kifizetett bér (638 ezer) forint és járuléka (172 ezer) forint előirányzata.

Dologi kiadások előirányzatának csökkentése 28 722 ezer forint összegben

Kivezetésre került az útkarbantartásra tervezett összeg előirányzata (21 463 ezer) forint összegben, valamint a felszíni vízelvezetéssel kapcsolatos kiadások előirányzata (7 200 ezer) forint összegben. Megvalósításuk az Önkormányzatnál.

Szociális kiadások előirányzatának emelése 2 666 ezer forint összegben

Normatív ápolási díj előirányzat emelése a szociális kiadási soron (1 707 ezer) forint összeggel, rendszeres szociális segély (229 ezer) forint, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra (372 ezer) forint, lakásfenntartási támogatásra (358 ezer) forint összegben

Általános tartalék előirányzatának csökkentése 454 ezer forint összeggel.

Kivezetésre került a jegyzői tartalékból az Antivírus program licenz hosszabbításra (286 ezer) forint, valamint a Samsung laptop beszerzésének összege is (168 ezer forint)

A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 235.591 ezer forintra változott.

Kispatak óvoda

Bevételek

Normatíva bevétel előirányzatának növelése 1 204 ezer forint összeggel

A központi költségvetésből az intézményre jutó bérkompenzáció előirányzatának emelése 1 204 ezer forint összegben.

Kiadások

Bérek, járulékok előirányzatának emelése 1 204 ezer forinttal

A személyi jellegű kiadások valamint a járulékok között került elszámolásra a bérkompenzációként kapott támogatás összege (személyi jellegű 948 ezer forint, járulék 256 ezer forint összegben).

Intézményvezető saját hatáskörben kérte a közalkalmazottak rendszeres személyi juttatásai sorról a közalkalmazottak nem rendszeres személyi juttatásai sorra való átcsoportosítást 585 ezer forint összegben. Az átcsoportosítás előirányzat változással nem jár.

Dologi kiadások

Intézményvezető saját hatáskörben kérte a dologi kiadások előirányzatának átcsoportosítását a Településüzemeltetési kft szolgáltatási díjának kifizetéséhez

4 375 ezer forint összegben (havi 875 ezer) forint.

-hajtó és kenőanyagról (-350 ezer) forint, karbantartásról (-3 095 ezer) forint, áfa sorról (-930 ezer) forint, belföldi kiküldetésről (-60 ezer) forint egyéb dologi kiadásra (+60 ezer) forint. Az átcsoportosítás előirányzat változással nem jár.

A Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 202 737 ezer forintra változott.

Általános Iskola

Bevételek

Normatíva bevételek előirányzatának emelése 1 352 ezer forint összegben

A központi költségvetésből az intézményt megillető bérkompenzáció átadása 1 352 ezer forint összegben.

Intézményfinanszírozás előirányzatának növelése 2 900 ezer forint összegben

A Településüzemeltetési kft szolgáltatási díjának rendezésére 5 250 ezer forint támogatás, (havi 1 050 ezer) forint.

A Várépítő pályázatra tervezett összeg (1 600 ezer) forint valamint tanterem festésére tervezett (750 ezer) forint intézményfinanszírozás csökkentése. A megvalósítást az Önkormányzat végezte el.

Kiadások

Bérek, járulékok előirányzatának növelése 1 352 ezer forint összegben

A személyi jellegű kiadások valamint a járulékok között került elszámolásra a bérkompenzációként kapott támogatás összege személyi jellegű kiadásra (1 064 ezer) forint, járulékra (288 ezer) forint.

Az Intézményvezető saját hatáskörben kérte a teljes munkaidős közalkalmazottak rendszeres személyi juttatásáról (-2 390 ezer) forint részmunkaidős közalkalmazottak rendszeres személyi juttatására (+3 000 ezer) forint, teljes munkaidős közalkalmazottak nem rendszeres személyi juttatásáról (-1 334 ezer) forint, részmunkaidős közalkalmazottak nem rendszeres személyi juttatására (+724 ezer) forint átcsoportosítását. Az átcsoportosítás előirányzat változással nem jár

Dologi kiadások előirányzatának növelése 2 900 ezer forint összegben

A Településüzemeltetési kft szolgáltatási díjának rendezésére (5 205 ezer) forint.

A Várépítő pályázat előirányzatának, (1 600 ezer) forinttal, a tanterem festés előirányzatának (750 ezer) forinttal való csökkentése

Az Általános Iskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 207 431 ezer forintra változott.

Öregiskola

Bevételek

Normatíva bevétel növelése 68 ezer forint összegben

A központi költségvetésből az intézményt megillető bérkompenzáció bevétele 68 ezer forint összegben

Intézményfinanszírozás előirányzatának növelése 1 657 ezer forint összegben

A Településüzemeltetési kft szolgáltatási díjának intézményfinanszírozása (875 ezer) forint összegben (havi 175 ezer forint). Az érdekeltségnövelő pályázati önrész átadása (782 ezer) forint összegben.

Kiadások

Beruházások előirányzatának növelése 362 ezer forint összegben

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázat önrészből (362 ezer) forint került a beruházási sorra előirányzatként betervezésre (rendezvény sátor beszerzése)

Bérek és járulékok előirányzatának növelése 290 ezer forint összegben

A személyi jellegű kiadások valamint a járulékok között került elszámolásra a bérkompenzációként kapott támogatás összege személyi jellegű kiadásra (54 ezer) forint, járulékra (14 ezer forint)

Az intézményvezető saját hatáskörben kérte a közalkalmazottak rendszeres személyi juttatás sorról (-31 ezer forint) a közalkalmazottak nem rendszeres személyi juttatás sorra (+6 ezer) forint, állományba nem tartozók megbízási díjára (+200 ezer) forint, a bérjárulékok sorra (+47 ezer) forint átvezetését.

Dologi kiadások előirányzatának emelése 1 435 ezer forint összeggel

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázat önrészből (420 ezer) forint került a dologi kiadásokhoz betervezése, a Településüzemeltetési kft szolgáltatási díj előirányzatának betervezése (875 ezer) forint összegben

Az intézményvezető saját hatáskörben kérte, hogy a kulturális rendezvényekre tervezett előirányzataból (-175 ezer) forintot átcsoportosíthasson a bérjellegű kiadások sorra, az áfa sorról (-47 ezer) forintot átcsoportosíthasson a járulékok sorra.

Ezáltal a dologi kiadások előirányzata -222 ezer forinttal csökken, a személyi jellegű kiadások előirányzata 175 ezer forinttal emelkedik, a járulékok előirányzata 47 ezer forinttal növekszik.

Az Öregiskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 30 231 ezer forintra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, és elfogadni szíveskedjenek.

Nagykovácsi 2012. október 18.

Bencsik Mónika
polgármester