

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: E-135

**Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.)
önkormányzati rendeletének 3. sz. módosítása**

Előterjesztő neve: Bencsik Mónika polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán gazdasági vezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

Gazdasági vezető

Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

Nagykovácsi, 2013.

Jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2013.

Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Döntés előkészítő – indokolási rész

Előzmény:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata - a vonatkozó jogszabályok figyelembe vételével - a 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.) rendelet alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

Tényállás:

Ezen elvek alapján Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2013. évi összevont költségvetését 2013. február 11-én az 1/2013 (II.11.) számú rendeletével fogadta el, halmozott 2.208.408 ezer forint bevételi és 2.208.408 ezer forint kiadási főösszeggel. A rendeletben a **halmozódás mentes bevételi főösszeg 1.811.005 ezer forint, és 1.811.005 ezer forint a halmozódás mentes kiadási főösszeg.**

A 3. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetésének halmozott bevételi és kiadási főösszege 2.475.213 ezer forintra, halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszege 2.069.810 ezer forintra változott.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. A központi költségvetésből az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított központi támogatásokat, valamint a bérkompenzációt,
2. az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek vezetőinek saját hatáskörben hozott döntéseit.

Önkormányzat

Központosított bevételek + 1.311 ezer forint

- rendszeres szociális segély:	46 ezer forint
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	164 ezer forint
- lakásfenntartási támogatás:	96 ezer forint
- bérkompenzáció:	1.005 ezer forint

Itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó Önkormányzatot megillető támogatások összegei.

Saját bevételek + 223.987 ezer forint

A saját bevételek részét képező bérleti díj és építményadóra befolyó összegek az időarányoshoz képest jól teljesültek, ezért az előirányzat megemlése indokoltta vált (bérleti díj 2.000 ezer forint, építményadó 2.962 ezer forint).

Az ötezer fő feletti települések adósságkonszolidációja keretén belül a Magyar Államkincstár útmutatása alapján a bevételi előirányzat (és a kiadási is) 199.000 ezer forinttal nőtt.

Bűnügyi kártérítésre 15.300 ezer forint érkezett az önkormányzat számlájára.

Az eredetileg tervezett előirányzatnál több áfa-visszatérülés, kamatbevétel és idegenforgalmi adó realizálódott, ezért ezek előirányzatának megemlése is indokolt sorrendben 1.575 ezer forint 3.000 ezer forint és 150 ezer forinttal.

Személyi jellegű kiadások + 22 ezer forint

A központi költségvetésből bérkompenzációra önkormányzatot megillető rész.

Járulékok + 6 ezer forint

A bérkompenzációt terhelő szociális hozzájárulási adó előirányzatának beemlése.

Hitelek, hiteltörlesztések

Az adósságkonszolidációs rendezés következtében 170.000 ezer forint előirányzat növekedés növelésére került sor (a maradék összeg fejlesztési tartalékba került.)

Pénzeszköz átadás + 8.055 ezer forint

A Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása összességében 3.480 ezer forinttal nő az alábbiak következtében:

a) 2.962 ezer forint a Polgármesteri Hivatal adóérdekeltségi rendszeréről szóló 14/2011 rendelet alapján került kifizetésre.

b) A Polgármesteri Hivatal részére átadásra került normatívaként a jövedelempótló támogatás összege 306 ezer forint összegben.

c) A Polgármesteri Hivatal részére bérkompenzáció átadása miatt 212 ezer forint.

Az óvodába beiratkozó növekvő gyermeklétszám miatt a Kispatak Óvoda finanszírozását 3.810 ezer forinttal szükséges megemléni, 3 fő óvodapedagógus, 2 dajka és 1 fő pedagógiai felvétele miatt. Szintén az óvoda finanszírozását növeli az óvodát illető 697 ezer forint bérkompenzáció.

68 ezer forint bérkompenzáció az Öregiskola részére kerül átadásra.

Működési tartalék + 18.215 ezer forint

A bűnügyi kártérítés 15.300 ezer forintja és a többletkamat bevételből 2.915 ezer forint a működési tartalékot növeli.

Fejlesztési tartalék + 93.089 ezer forint

A fejlesztési tartalék növekményét a kútfúrás 39.089 ezer forint előirányzatának visszarendezése, az adósságkonszolidációból 29.000 ezer forint és a védőnői szolgálat bővítésének a következő évre való átütemezése miatt 25.000 ezer forint teszi lehetővé.

Beruházások –64.089 ezer forint

A kútfúrás 39.089 ezer forint előirányzatának visszarendezése, és a 25.000 ezer forint védőnői szolgálat bővítésének a következő évre való átütemezése a beruházási előirányzat csökkenését vonja maga után.

Fentiek következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.086.724 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Intézményfinanszírozás + 3.480 ezer forint

Intézményfinanszírozásként átadásra került a központosított támogatásokból a jövedelempótló támogatásra érkezett pénzeszköz 306 ezer forint összegben, a bérkompenzációra kapott 212 ezer forint, továbbá a hivatal adóérdekeltségi rendszeréről szóló 14/2011 rendelet alapján kifizetésre kerülő 2.962 ezer forint.

Személyi jellegű kiadások + 2.499 ezer forint

Itt kerül tervezésre a bérkompenzáció 167 ezer forintja, továbbá az adóérdekeltség 2.332 ezer forintja.

Járulékok + 675 ezer forint

A bérkompenzációs támogatásból a béreket terhelő szociális hozzájárulási adó 45 ezer forint, az adóérdekeltség utáni szociális hozzájárulási adó 630 ezer forint.

Szociális kiadások + 306 ezer forint

Beemelésre került az előirányzatok közé a központi költségvetésből biztosított mutatókhoz kötött és beérkezett rendszeres szociális segély (46 ezer forint), foglalkoztatást helyettesítő ellátásokra (164 ezer forint), lakásfenntartási támogatásra (96 ezer forint) nyújtott támogatási összegek.

A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 178.858 ezer forintra változott.

Kispatak óvoda

Intézményfinanszírozás + 4.507 ezer forint

Megemelésre került az Intézményfinanszírozás keretén belül a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege 697 ezer forinttal, valamint a plusz létszám miatt 3.810 ezer forint bevételi oldala.

Személyi jellegű kiadások + 3.549 ezer forint

Itt kerül tervezésre a munkabérek kiadási oldala a személyi kiadások a bérkompenzáció miatt 549 e Ft-tal,

Járulékok + 958 ezer forint

A bérkompenzációs támogatásból béreket terhelő szociális hozzájárulási adó került ide előirányzat növeléseként 77 ezer forint összegben.

A Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 182.013 ezer forintra változott.

Öregiskola

Intézményfinanszírozás + 68 ezer forint

Megemelésre került az Intézményfinanszírozás keretén belül a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege 68 ezer forinttal.

Személyi jellegű kiadások + 54 ezer forint

Itt kerül betervezésre a munkabérek központi támogatásból való finanszírozásának kiadási oldala.

Járulékok + 14 ezer forint

A bérkompenzációs támogatásból béreket terhelő szociális hozzájárulási adó került ide előirányzat növeléseként 7 ezer forint összegben.

Az Öregiskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 27.618 ezer forintra változott.

Döntési lehetőségek:

A költségvetés 3. számú módosításának célja az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények működésének kiegyensúlyozott biztosítása, az adósságkonszolidáció miatti előirányzatok, továbbá a tartalék és a beruházások előirányzatának rendezése.

Nagykovácsi 2013. augusztus 28.

Tisztelettel:

Bencsik Mónika
polgármester

Tervezet

**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
/2013. (IX.5) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-án (2) bekezdése, valamint a 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr) 24. §. Alapján, továbbá a 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.) rendelet alapján a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások után a következő rendeletet alkotja:

1.§

(1) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013 (II.11.) rendeletének (a továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – a 2013. évi költségvetésének

Halmozott bevételi főösszegét 2 475 213 ezer forintban,

halmozódás mentes bevételi főösszegét 2 069 810 ezer forintban állapítja meg.

Ebből a működési célú bevételek összege

893 579 ezer forint

a felhalmozási célú bevételek összege

1 176 231 ezer forint.

Halmozott kiadási főösszegét 2 475 213 ezer forintban,

halmozódás mentes kiadási főösszegét 2 069 810 ezer forintban állapítja meg.

Ebből működési célú kiadások összegét

800 426 ezer forint

felhalmozási célú kiadások összegét

1 269 384 ezer forintban.

2.§

Az R. 11. §-ának (1) bekezdése helyére a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő testület az Önkormányzat

általános tartalékát

3 603 ezer forintban,

működési céltartalékát

51 370 ezer forintban

fejlesztési céltartalékát

107 102 ezer forintban hagyja jóvá”

3.§.

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit visszamenőlegesen a 2013. évi költségvetési évre kell alkalmazni.

(2) E rendelet kihirdetéséről a rendeletnek a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéséről a Jegyző gondoskodik.

Nagykovácsi, 2013. szeptember 5.

.....
jegyző

Bencsik Mónika
polgármester

Záradék:

Kihirdetve.....

Nagykovácsi, 2013. szeptember

.....
jegyző