

Előterjesztés munkaterv szerinti ülésre	Véleményezi: Pénzügyi Bizottság E- 129
Nagykovácsi, 2011. szeptember 29. napja	Polgármester: -
Előterjesztő: Bencsik Mónika polgármester	Jegyző: -
Előadó: Tóthné Pataki Csilla jegyző	Hatósági Oszt. vez.: -
Melléklet: - tájékoztató táblák; - rendelet módosítás	Pénzügyi Vezető: -

Tárgy: Döntés az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 4./2011. (II. 21.) számú önkormányzati rendelet 3.-as számú módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 53. §-a, valamint az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 4./2011. (II. 21.) számú rendeletének 17. §-a alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2011. évi költségvetéséről szóló rendeletet 2011. február 21-én fogadta el, 1.434.326 ezer Ft bevételi és 1.434.326 ezer Ft kiadási főösszeggel.

A Képviselő-testület 11./2011. (IV. 28.) számú rendeletével módosította költségvetését, amely módosítás után a bevételi, illetve kiadási főösszeg 1.530.004 ezer Ft-ra változott, ezt követően a 2. számú rendeletmódosítással (13./2011. (VI. 23) számon) a főösszeg 1.737.803 ezer Ft-ra, majd a féléves beszámolót jóváhagyó 115./2011. (VIII. 25.) számú határozat elfogadása után 1.759.954 ezer Ft-ra módosult a főösszeg.

Annak érdekében, hogy a testület jobban nyomon tudja követni a költségvetési változásokat, elvégeztük a költségvetés 3. számú módosításának előkészítését. A módosítás során a költségvetési táblázatok szerkezete alapvetően nem változott, az eredeti előirányzatok mellett megjelennek a módosított előirányzatok is.

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének 3. számú módosítását követően a költségvetési főösszeg úgy a bevételi, mint a kiadási oldalon 1.742.643 ezer Ft-ra változik.

Az előterjesztés mellékletét képezi egy tájékoztató tábla is, melyen a bevételek és kiadások forrásai és azok szétbontása található az elmozdulásoknak megfelelően, pozitív számmal a növekedés, és negatív számmal a csökkenés.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből különböző támogatási jogcímenek az önkormányzat részére biztosított előirányzatokat, illetve elvonásokat,
2. a Képviselő-testület határozatait, melyeket a költségvetést érintően hoztak,
3. az önkormányzati intézmények vezetőinek saját hatáskörben kezdeményezett és bejelentett előirányzat módosításait.

1. Központi költségvetésből különböző támogatási jogcímenek az önkormányzat részére biztosított előirányzatok, illetve elvonások:

- A központi költségvetésből az Önkormányzatot megillető kötött normatívák (jövedelempótló támogatások) július, augusztus, szeptember havi előirányzatai kerültek beépítésre az önkormányzatunk költségvetésébe. (rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, ápolási díj és tb. járuléka, rendelkezésre állási támogatás) összesen 2.015 eFt összegben. Felosztásuk szakfeladatokra, az alábbi bontásban történt meg:
 - Ápolási díj szakfeladatra 1.396 eFt ápolási díj és 335 eFt járuléka,
 - Rendszeres szociális segély címén 69 eFt és 157 eFt rendelkezésre állási támogatás címen,
 - Lakásfenntartási támogatása 59 eFt.
- A központi költségvetésből 40.407 eFt-ot kaptunk lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatására, amelyet továbbutaltunk a Nagykovácsi Víziközmű Kft-nek.
- 2009-es pályázataink közül, melyek végrehajtása 2010-ben megtörtént a végső elszámolás során a TÁMOP-ra 3.732.eFt-tal, ÁROP-ra 2.252 eFt-tal kaptunk kevesebbet az akkor tervezettnél. A 2011-ben tervezett, de kieső bevételt a gazdaságosabb közvilágítással elért villamos energia költség megtakarítással kompenzáljuk a jelenlegi módosítással.
- Az iskolai utánpótlás sport és infrastruktúra fejlesztésre kiírt pályázatunk nem járt sikerrel, így a már betervezett 15.000 eFt-os bevételről, illetve a tervezett beruházásról is le kell mondanunk, a pályázatra biztosított 5.000 eFt önrészt visszaforgatjuk a fejlesztési tartalékba.
- A 2010-es KMOP.4.6.1. óvoda beruházás pályázati összege és az áfa % változás miatti kompenzáció is megérkezett, ahol is 250 eFt-tal többet kaptunk a tervezettnél, amit fejlesztési tartalékba helyeztünk jelenleg.
- Az Öregiskola és Könyvtár 300 eFt-os támogatást nyert el a Nemzeti Kulturális Alaptól, amely összeget a CIVIL NAP megrendezésére fordította. Kiadásait kulturális rendezvényként és reprezentációs költségként számolta el.

2. A Képviselő-testület határozatai, melyeket a költségvetést érintően hoztak:

- 98./2011 (VI. 23.) számú határozatban a Képviselő-testület döntött arról, hogy az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények energetikai korszerűsítésének tárgyában kiírt – KMOP-2011-3.3.3 - pályázat megírására, illetve energetikai koncepció elkészítésére felkéri a Phlegon Consult Kft-t.
- A 113./2011 (VII. 22.) számú határozatban a Képviselő-testület kiegészíti a fenti határozatot, és felkéri a tanácsadó céget a pályázathoz tartozó megvalósíthatósági tanulmány elkészítésével is.

Az eredetileg nem tervezett költség (2.000 eFt) miatt átcsoportosításra van szükség, amelyre lehetőséget ad a tavalyi szinten tervezett cafeteria a személyi juttatásokból a számlázott szellemi tevékenységre való átcsoportosítással.
- 11./2011. (IV. 28.) számú zárszámadási rendeletében a Képviselő-testület elfogadta a 2010 évet záró pénzmaradványt.

Ennek könyvelése megtörtént, de az alábbi korrekciókra van szükség:

 - a beruházási szállítók 2010-es számláira visszaosztott pénzből 19.665 eFt-ot, a fejlesztési szállítók 2010-es számláira visszaosztott pénzből pedig 4.488 eFt-ot vissza lehet tenni a fejlesztési tartalékba, mert ezeket az összegeket már az eredeti költségvetés tartalmazta,
 - a dologi költségek szállítóira visszaosztott összegeket szervezetenként rendezni kellett, így az Óvoda dologi költségeinek előirányzatát 253 eFt-tal, az Általános Iskoláét 1.717 eFt-tal, az Öregiskoláét pedig 412 eFt-tal növelni kell, míg a

Polgármesteri Hivatal dologi kiadásainak előirányzatát ennek megfelelően 2.382 eFt-tal csökkenteni.

3. Az önkormányzati intézmények vezetőinek saját hatáskörben kezdeményezett és bejelentett előirányzat módosításai:

- Ingatlan értékesítési bevételeink között terveztük a Greszl Ferenc utcai és a Kút utcai telkek eladását, mivel mostanra nem látunk esélyt a bevétel megképződésére, így a tervezett összeggel a fejlesztési tartalékot csökkentettük.
- Bevételeink között eredetileg terveztünk 20.000 eFt úgynevezett „forráshiányt” fedező működési célú hitelfelvételt, amit most 7.000 eFt-tal csökkentünk. A hiánycsökkentés intézményenként: Iskola 2.500 eFt (karbantartásból), Óvoda 2.000 eFt (karbantartásból), Öregiskola 300. eFt (rosszul tervezett ÁFA), Polgármesteri Hivatal 2.200 eFt (villamos energia –közvilágításból).
- A Víziközmű Kft. 2010-es bérleti díjának 4. és 5. részszámlái ellenértékét 2011-ben kaptuk meg, eddig nem volt tervezve ez az elmaradt bevétel és a kiadási oldalon sem jelent meg, ezért most beemeltük a költségvetésbe. (A Víziközmű Kft. beruházási tervének módosítása szintén napirenden van, ott tudjuk részleteiben tárgyalni az egyes tételeket.)
- Bevételeinket növeli a „Pók-Savanyító” közműszámláról és az „Északi terület II. ütem” számláról történt átvezetés, amelyet az adott terület felszíni vízelvezető rendszerének karbantartására fordítunk.
- Technikai kiigazításként a közterület foglalás bevételi előirányzatát egyéb sajátos bevételekből saját bevételekbe kell átcsoportosítani, a forgalom is ott jelenik meg.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS

- Az Általános Iskola által szervezett ÖKO tábor költségei végül dologi kiadásként merültek fel, így csökkentjük a működési célú pénzeszköz átadást 100 eFt-tal és az Iskola dologi költségeit növeljük ugyanennyivel.
- A működési célú pénzeszköz átadásra 1.916 eFt többletet kell biztosítani, amit részben a működési tartalékból (924 eFt) részben tagdíjból (992 eFt) való átcsoportosítással fedezzük.
- A Duna-Vértes Regionális Hulladékgazdálkodási Társulásnak a hulladékgazdálkodási rendszer pályázathoz a fejlesztési tartalékból biztosítunk fedezetet (1.185 eFt-).

SZEMÉLYI KIADÁSOK

- A Polgármesteri Hivatali nem rendszeres bérből (cafeteria) átcsoportosítunk 2.000 eFt-ot a KMOP-2011-3.3.3- pályázat megírására, illetve az energetikai koncepció elkészítésére a dologi kiadásokba számlázott, szellemi tevékenységre.

DOLOGI KIADÁSOK

- A dologi kiadások csökkennek a fent említett tagdíj (992 ezer Ft) átcsoportosítása miatt, ami átkerült működési célú pénzeszköz átadásba. A Száva utcai orvosi rendelők ablakcseréje miatt a karbantartási kiadásaink csökkennek 543 ezer Ft-tal, mert felújításnak minősül és fejlesztési tartalék ad fedezetet rá.
- A villamos energia költségéből összesen 8.184 eFt-ot takarítunk meg, amiből TÁMOP, ÁROP pályázat miatt kieső bevételeinket és részben a működési hitel csökkentését fedezzük.
- A karbantartási kiadások növekednek a fő utca járda rendbetétele miatt, ezért 5.000 eFt-ot a fejlesztési tartalékból emelünk át. Az utcák karbantartására és árok karbantartására pedig a Pók-Savanyító Közműszámláról és az Északi terület II. ütem számláról vezetünk át összesen 2.005 eFt-ot.

BERUHÁZÁSOK

- A hivatal beruházásait csökkenti a pénzmaradvány rendezése miatti 19.665 eFt visszaforgatása a fejlesztési tartalékba. Beruházás csökkentő, fejlesztési tartalékot növelő tétel, hogy a Forrás utcai utépítés szerződéses összege 3.775 eFt-tal kevesebb lett a tervezettnél.
- A következő beruházásokra a fejlesztési tartalékból biztosítunk fedezetet: Járdaépítés a katolikus templomkertbe (362 eFt), Hivatalba fax beszerzése (82 eFt), Hivatal udvarán viacolor burkolat kiépítése (175 eFt), Fő utca kábelterv megrendelés szerinti összege, bölcsőde tervezés (3.750 eFt), Szeles utcai árok rendbetétele (764 eFt), valamint az Iskola parkolójánál kerítés és kapu építés (540 e Ft).
- A Víziközmű beruházásainkra tervezett keret növekedik a 2010-be kiszámlázott, de idén befolyt bérleti díjak összegével.
- A beruházásokat növeli, hogy a felszíni vízelvezetés projekt összegét átsoroljuk felújításból 104.745 eFt.

FELÚJÍTÁSOK

- A felújításokat csökkenti a beruházásba átsorolt felszíni vízelvezetés pályázati összege.
- A felújításokat csökkenti, hogy a pénzmaradványból fejlesztési szállítókra osztott 4.488 eFt és a Grilgép számla 1.122 eFt-os összege már eredetileg is tervezve volt, így visszatehető a fejlesztési tartalékba az erre tervezett tétel. Ugyancsak a tartalékba kerül vissza a református templomnál lévő ároképítésre tervezett 5.000 eFt, a temető-ravatalozó felújításra tervezett 14.600 eFt, illetve a Kálvária kápolna Halom utcai utépítésre szánt 1.200 eFt.
- A Száva utcai orvosi rendelők ablakcseréjére 543 eFt-os kiadását a karbantartásból biztosítunk fedezetet.

KISPATAK ÓVODA

A beruházási előirányzatát fejlesztési tartalékból 1.486 eFt-tal növeljük az óvoda kerítés 2010-es számlája miatt.

A dologi kiadása a pénzmaradvány szervezetek közötti rendezése miatt 253 eFt-tal növekszik.

A finanszírozási hiány fedezésére az Óvoda karbantartás és ÁFA soráról elvehető 2.000 eFt.

Az Óvoda által kért előirányzat átcsoportosítások a következők:

- Egyéb kiadások + ÁFA előirányzatról beruházásba mosógép vásárlás miatt 138 eFt-ot,
- Dologi kiadásból Win Menza ételmezési szoftver beszerzés miatt 200 eFt-ot a beruházásba
- Karbantartás + ÁFA előirányzatról beruházásba Száva utcai épület járda és akadálymentes feljáró miatt 201 eFt-ot,
- Karbantartás +ÁFA előirányzatról felújításba a Dózsa utcai ablakcsere tervezettnél magasabb összege miatt (114 eFt) és Száva utcai terasz védőtető felújítására és lámpatestek cseréjére,
- Karbantartás +ÁFA előirányzatról kisértékű eszközre + ÁFÁ-ra a Száva utcai ételhulladék tároló építése miatt 91 eFt-ot,
- Étkezési hozzájárulás előirányzatról üdülési hozzájárulásba az óvodai nevelés ill. óvodai intézményi étkezés szakfeladatokon 574 eFt, illetve 128 eFt-ot.

ÁLTALÁNOS ISKOLA

A beruházási előirányzatát fejlesztési tartalékból 1.625 eFt-tal növeljük az Iskola bővítésének engedélyes terve, illetve 100 eFt-tal a felszíni vízelvezetés terve miatt.

A beruházások csökkennek, mert a sport infrastruktúra pályázati összeget nem nyertük el. A dologi kiadása a pénzmaradvány szervezetek közötti rendezése miatt 1.717 eFt-tal növekszik.

Az ÖKO tábor dologi költségeire 100 eFt-ot átcsoportosítunk a működési célú pénzeszköz átadásból, ahová a kiadásokat terveztük.

A finanszírozási hiány fedezésére az Iskola karbantartás és ÁFA soráról elvehető 2.500 eFt.

Az Iskola költségeinek által kért előirányzat átcsoportosítások a következők:

- Egyéb készlet + ÁFA előirányzatról beruházásba 385 eFt-ot táblák beszerzésére,
- Kisértékű eszköz + ÁFA-ról beruházásba 161 eFt-ot projektor és 117 eFt-ot laptop beszerzésére,
- Gondnok helyettesítésére alapilletményből megbízási díjba 120 eFt-ot,
- 2 új pedagógus bérének és étkezési hozzájárulásának fedezésére 800 eFt-ot a részmunkaidőben foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzatról,
- Karbantartásról szállítási szolgáltatásokra bruttó 100 eFt-ot, víz-és csatornadíjakra bruttó 200 eFt-ot, munkáltatói SZJA-ra 20 eFt-ot, számlázott szellemi tevékenységre bruttó 240 eFt-ot.

ÖREGISKOLA

A dologi kiadása a pénzmaradvány szervezetek közötti rendezése miatt 412 eFt-tal növekszik.

Kulturális rendezvényekre és reprezentációra az Öregiskola támogatást nyert a Nemzeti Kulturális Alaptól, így a dologi költségek 270 eFt-tal, illetve 30 eFt-tal növelhetők.

A finanszírozási hiány fedezésére az Öregiskola ÁFA soráról elvehető 300 eFt.

Az Öregiskola költségeinek által kért előirányzat átcsoportosítások a következők:

- Villamosenergia +ÁFA előirányzatra (régóta nem tervezett ELMŰ számlára) kisértékű eszközről bruttó 50 eFt, víz-és csatornadíjakról bruttó 100 eFt, egyéb készlet beszerzésről bruttó 100 ezer, bérleti-és lízingdíjról bruttó 100 ezer és egyéb kiadásokról bruttó 50 ezer Ft-ot.
- Reprezentáció + ÁFA előirányzatra (Nemzetközi tábor számláira) belföldi kiküldetésről bruttó 150 ezer, számlázott szellemi tevékenységről bruttó 28 ezer, vásárolt oktatásról bruttó 22 ezer Ft-ot.
- Kulturális rendezvényre számlázott szellemi tevékenységről bruttó 100 ezer Ft-ot, mivel a karvezetés ott volt tervezve.

Nagykovácsi 2011. szeptember 20.

Bencsik Mónika
Polgármester

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
/2011. (IX.....) önkormányzati rendelete
**az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 4/2011. (II.21.) önkormányzati rendelet
 módosításáról**

A helyi Önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 10.§ 16 § (1) bekezdésében, valamint az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv 65.§, 67.§, 69.§, 71.§, 72.§, 73.§, 74.§, 74/A§, 75.§-aiban foglalt felhatalmazás alapján – figyelemmel az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) kormányrendelet 68. §-ában foglaltakra - Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a következő rendeletet alkotja:

1.§

(1) Az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 4/2011 (II.21.) rendeletének (a továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„**(1)** A képviselő testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – a 2011 .évi költségvetésének halmozódás mentes

– bevételi főösszegét		1.742.643 ezer
forintban állapítja meg.”		
ebből működési célú bevételek összegét	957.122 ezer forintban	
a felhalmozási célú bevételek összegét	785.521 ezer forintban	
– kiadási főösszegét		1.742.643 ezer forintban
állapítja meg „		
ebből működési célú kiadások összegét	930.949 ezer forintban	
felhalmozási célú kiadások összegét	811.694 ezer forintban	

2.§

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

„(1) A képviselő testület az Önkormányzat

- | | | |
|-----------------------------|------------------------|--------------|
| – fejlesztési céltartalékát | 277.869 ezer forintban | |
| – működési céltartalékát | 2.205 ezer forintban | |
| – általános céltartalékát | 32.619 ezer forintban | hagyja jóvá” |

3. §.

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit visszamenőlegesen a 2011. évi költségvetési évre kell alkalmazni.

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

Nagykovácsi 2011. szeptember 29.

Bencsik Mónika
Polgármester

Tóthné Pataki Csilla
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2011. szeptember

Tóthné Pataki Csilla jegyző