

Előterjesztő: Bencsik Mónika Polgármester

Előterjesztést készítette: Hársvölgyiné Kamarás Zita pü. vezető

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Melléklet: Rendelet tervezet

**Előterjesztés**  
**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2012. december 13-i ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.28.) önkormányzati rendeletének 5. sz. módosítása**

---

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Önkormányzat 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 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 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 2012 év költségvetésének **5. számú rendeletmódosítását** a Magyar Államkincstártól kapott központosított támogatások között elszámolt bérkompenzáció 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 2 075 420 ezer forint lett.

**A rendeletmódosítás után a halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszeg 1 471 105 ezer forintra változott**

### **A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:**

1. a központi költségvetésből az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított bérkompenzációt,
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**

- bérkompenzációra 2 696 ezer forint

**Központosított előirányzatra 2 696 ezer forint került elszámolásra.**

#### **Saját bevételek között kerültek elszámolásra**

- építményadó előirányzatának növelésére 11 000 ezer forint
- telekadó előirányzatának növelésére 12 000 ezer forint
- iparüzési adó előirányzatának növelésére 9 000 ezer forint
- pótlékok előirányzatának növelésére 1 000 ezer forint
- túlkerítés előirányzat csökkentése -2 595 ezer forint
- peresített túlkerítés előirányzatának csökkentése -10 000 ezer forint
- lakossági felajánlás ravatalozóra - 1 200 ezer forint
- autó értékesítésből származó bevétel 927 ezer forint
- napelemes és biomassza pályázat - 33 312 ezer forint
- inkubátorház pályázat -233 439 ezer forint

**Saját bevételek előirányzatának változása - 233 923 ezer forint**

A saját bevételek előirányzatának növelésére az időarányos teljesítéshez képest befolyó bevételek nagysága miatt került sor. Nagymértékben növekedtek az adóbevételek, ezen belül is az építményadó a telekadó és az iparüzési adó növekedett nagy mértékben.

A túlkerítésekre tervezett összegek nem az előirányzat szerinti mértékben folytak be, ezért annak csökkentése indokolt. Ugyan ez a helyzet a peresített túlkerítések esetében, hiszen itt a perek elhúzódása miatt nem valósul meg az irányított bevétel és ezért itt is csökkentés válik szükségessé. A ravatalozó újjáépítésével kapcsolatosan az idén csak a tervezési szakaszig jutott el az önkormányzat ezért itt is csökkentésre van szükség. Az önkormányzat döntött a két tulajdonában lévő teherautó értékesítéséről. A HAX 778 frsz-u 10 éves dobozos tdk műszaki vizsgája lejárt, szakértői vélemény szerint javítása célszerűtlen lett volna. ( eladási ára 127 ezer forint volt). Az LHV 842 frsz-u dobozos tdk 4 éves 1,3-as benzines autó előnytelen paraméterei miatt került értékesítésre. Az értékesítésből befolyó bevétel 800 ezer forint volt. A pályázatok közül a KMOP-3.3.3-11-2011 Biomassza Általános Iskola energetikai pályázatának teljes

projektköltsége 51 991 ezer forint, ebből önrészünk 7 799 ezer forint. Előlegre beérkezett 10 880 ezer forint, melyből elkölve 3 665 ezer forint. (időközi kifizetési kérelem benyújtva). Azonban ebben az évben már erre megvalósítás nem realizálódik, ezért a költségvetésből célszerű az előirányzat eddig fel nem használt részét kivezetni, ez ebben az esetben 33 312 ezer forint.

A HUSK-1101/1.1.0361 számú Inkubátorház pályázatunk összes bekerülési értéke 755 950 euro, melyből az önrészünk 113 393 euro (31 765 ezer forint) A pályázatból elkölve eddig 11 515 ezer forint (az első négy havi összesített kiadás egyeztetés alatt) Az idei költségvetési évben a beruházás nem kerül befejezésre ezért a költségvetésből célszerű a fel nem használt előirányzat kivétele, 223 439 ezer forint összegben.

## **Kiadások**

### **Beruházások**

Az értékesített tehergépjárművek helyett a városgazdálkodási feladatok ellátására szükség volt egy platós duplafülkés( VW T4 10 éves) gépjármű beszerzésére, 1.306 ezer forintért. Az autó üzemeltetője NATÜ kft, ahol önkormányzat és intézményeinek üzemeltetését látják el.

A kápolna kerítés tervezett megvalósítására nem kerül sor az idei költségvetési évben ezért az erre tervezett előirányzat itt is csökkentésre kerül 2 540 ezer forint összegben.

A beruházások között kimutatott biomassa pályázatból előirányzatként törölni kívánt összege 51 356 ezer forint.

Ugyanitt az inkubátorház pályázat előirányzatának fel nem használt törölni kívánt összege 232 199 ezer forint.

Új közvilágítási lámpatestek felszerelésére került sor, ezért az előirányzat 2 693 ezer forinttal megemelésre kerül,

A Bánya utcai járdaépítés terve 621 ezer forintba került, tervezés erre nem történt,

A Bánya-Ady-Kökörcsin-Vértes-Rózsa utcák útépítésére 2 986 ezer forint előirányzat pótlás szükséges.

Időjárás előrejelző meteorológiai állomás telepítésére (folyamatban) 2 000 ezer forint előirányzat tervezése szükséges.

A Hóvirág utca oldalirányú megsüllyedésének stabilizálására 300 ezer forint előirányzat pótlás szükséges.

### **Felújítások**

Itt került megtervezésre a Római Katolikus Templom kerítésének fedlapokkal való burkolása, ami azonban elmaradt, ezért az előirányzat csökkentése itt 1 181 ezer forinttal indokolt.

A ravatalozó felújítása illetőleg egy új ravatalozó saját rezsizs beruházására az idén már nem kerül sor, ezért az arra tervezett előirányzat összegével 18 852 ezer forinttal a költségvetési összegünk csökkentése szükséges.

A kolozsvár utcai híd felújítása az idei költségvetési évben már várható, ezért annak 8 890 ezer forinttal előirányzatból való kivezetése indokolt.

Az inkubátorház pályazattal kapcsolatos beruházási kiadások egy része felújítási soron került megtervezésre, ezért itt a beruházások közül felújítások közé 6 223 ezer forint előirányzat átcsoportosítása szükséges.

### **Személyi jellegű kiadások**

A központi költségvetésből kapott bérkompenzáció kerül itt felosztásra 99 ezer forint összegben, valamint az azt terhelő járulék előirányzata 27 ezer forint összegben.

Az elszámolt bérek megtakarításából 850 ezer forint, míg a járulékok megtakarításából 450 ezer forint csökkentése, tekintettel arra hogy a védőnői állományon kívül már más közalkalmazotti létszám nem szerepel az Önkormányzatnál.

### **Dologi kiadások**

A biomassa pályázattal kapcsolatban merültek fel dologi kiadások is, ezért itt az előirányzat megemlése 1 213 ezer forint összegben szükséges. Ugyanez a helyzet az inkubátorházas pályázattal is, itt a dologi kiadások forrására 3 867 ezer forint előirányzat pótlása szükséges.

### **Intézményfinanszírozás**

keretében az alábbi kiadások kerültek elszámolásra:

**A Polgármesteri Hivatal** részére átadásra került a bérkompenzációból megillető rész 279 ezer forint összege, valamint 3 000 ezer forint a befolyó építményadóból és 2 000 ezer forint a befolyó telekadóból a 14/2011 (VI.30) rendeletben ( a Polgármesteri Hivatal dolgozóinak adóérdekeltségéről) foglaltak szerint a Polgármesteri Hivatalnál az adóirodán dolgozók részére kifizetett ezen jogcím szerinti jutalmak fedezetéül szolgáló előirányzatra.

A körzeti megbízott lakásbérleése a Hivatalnál került eredetileg megtervezésre, de az új körzeti megbízottal kapcsolatos szerződés az Önkormányzatnál realizálódott így a Hivatalnál tervezett 500 ezer forinttal csökkentésre került a támogatási összeg.

A Hivatal részére átadásra kerül az Önkormányzatnál megmaradó bérből 850 ezer forint és a megmaradó járulékokból 450 ezer forint tekintettel arra, hogy az Önkormányzatnál már a védőnői állományon kívül más közalkalmazotti dolgozó nincs.

**Az Óvoda részére** átadásra került a bérkompenzációból 1 092 ezer forint összege.

**Az Általános Iskola részére** átadásra került a bérkompenzációból 1 131 ezer forint.

**Az Öregiskola részére** átadásra került a bérkompenzációból 68 ezer forint.

**A Pest megyei Rendőrkapitánysággal** kötött szerződés értelmében 500 ezer forint került betervezésre az új körzeti megbízott lakástámogatására.

**NATÜ** állományában lévő munkavállalók rendkívüli munkavégzéséért 3 000 ezer forint jutalomkeret beállítása (forrás általános tartalék)

### **Általános tartalék**

A bevételek soron a peresített túlkerítésekből hiányzó előirányzat kiadási oldalának csökkentése -10 000 ezer forint összegben.

NATÜ rendkívüli munkavégzésére 3 000 ezer forint forrás biztosítása

Az adóbevételekből befolyó növekmény kiadási előirányzatának emelése 28 000 ezer forint összegben.

### **Fejlesztési tartalék**

Itt kerül elszámolásra a bevételek között kimutatott ravatalozó felújításának elmaradása miatti 18.852 ezer forint kiadási előirányzat csökkentése, a lakosoktól befolyó összegből a bevételeknél törölt 1 200 ezer forint.

A vásárolt tehergépkocsi vételárának fedezete 1 306 ezer forint összegben a fejlesztési tartalékból, valamint a túlkerítésből befolyó bevételek elmaradásának kompenzációja 2 595 ezer forint összegben csökkenti a fejlesztési tartalék állományát.

A beruházási sorról törölt Kálvária Kápolna kerítése 2 540 ezer forint, a Római Katolikus Templom kerítés fedlapjaira tervezett 1 181 ezer forint, valamint az autó értékesítésből származó bevétel 927 ezer forint összegével a fejlesztési tartalék megemelése.

A biomassa pályázat önrész, és a kapott előleg maradványának tartalékba helyezése 16 831 ezer forint értékben.

Az inkubátorház pályázat önrészből maradt összeg tartalékba helyezve 1 670 ezer forint összegben.

**Az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1 391 060 ezer forintra változott.**

## **Polgármesteri Hivatal**

### **Bevételek**

#### **Normatíva átvétel**

előirányzatának növelése 279 ezer forinttal

A központi költségvetésből a bérkompenzációra utalt a Polgármesteri Hivatalt megillető 279 ezer forint

#### **Intézményfinanszírozás- előirányzatának csökkentése 500 ezer forinttal**

A körzeti megbízott lakásbérletére az előirányzat a Hivatalnál került megtervezésre, de az új szerződést már az Önkormányzat kötötte

#### **Intézményfinanszírozás+ előirányzatának növelése 5 000 ezer forinttal**

A Hivatalnál került kifizetésre az első félévben a 14/2011 (VI.30) rendeletben foglalt adóérdekeltség keretében számfejtett jutalom összege, melyre a 2012 évben előirányzat nem került beállításra, ezért annak forrására előirányzat képzése szükséges.

Az Önkormányzatnál lévő bérmaradványból 850 ezer forint valamint a járulékok maradványából 450 ezer forint összegének átadása.

### **Kiadások**

#### **Bérek, járulékok előirányzatának növelés 5 279 ezer forint összegben**

A bérkompenzációra és járulékaira kapott összegből a személyi kiadások előirányzatának emelésére 220 ezer forint, míg a járulékok összegének emelésére 59 ezer forint.

Az adóérdekeltségre kifizetett bér előirányzatának emelésére 4 323 ezer forint, annak járulékára 677 ezer forint.

Az önkormányzattól intézményfinanszírozás keretében (az ott lévő bérmaradványból és járulékból )kapott 850 ezer+ 450 ezer forint, összesen 1 300 ezer forint előirányzat emelése a jutalomkeret előirányzatára.

#### **Dologi kiadások előirányzatának csökkentése 40 ezer forint összegben**

Az ide tervezett körzeti megbízott lakásbérletési előirányzatának csökkentése 1 360 ezer forint összegben (új szerződés az Önkormányzatnál, ezért támogatás csökkentése 500 ezer forint értékben) a tervezett előirányzat fennmaradó része 860 ezer forint nyújtana részbeni fedezetet a Képviselő-testület 159/2012 (X.18.) által hozott határozatban foglalt 20 db számítógép vásárlásához, míg a különbözet 460 ezer forint, forrása a tartalék. (1 320 ezer forintos önerő biztosítása, melynek kifizetése és a gépek telepítése 2012. 11. 29-én megtörtént.)

**Általános tartalék** előirányzatának csökkentése 460 ezer forint összeggel.  
Kivezetésre kerül a jegyzői tartalék megmaradó részéből 460 ezer forint a 159/2012 (X.18.) határozatban foglalt 20 db számítógép önerejének biztosítására.

**A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 241 670 ezer forintra változott.**

### **Kispatak óvoda**

#### **Bevételek**

**Normatíva bevétel** előirányzatának növelése 1 092 ezer forint összeggel  
A központi költségvetésből az intézményre jutó bérkompenzáció előirányzatának emelése 1 092 ezer forint összegben.

**Működési támogatás** csökkentésre kerül a bérből elvonásra javasolt 2 030 ezer forint összeggel

**Alkalmazottak térítési díjbevétele** csökkentve a cafeteria meleg étkeztetés előirányzatának 1 000 ezer forintos összegével.

#### **Kiadások**

**Bérek, járulékok** előirányzatának emelése 1 092 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 Asszony a 2012 évi költségvetés bérmaradványára tett tájékoztatása szerint:

- a be nem töltött álláshelyből következően az óvodánál bérmaradvány keletkezett 1 505 ezer forint összegben, ezért abból járulékaival együtt 1 500 ezer forintot az Önkormányzat javasol elvonni.
- a 2012 évi költségvetésben tervezésre került 236 ezer forint felmentési díj is járulékaival együtt, azonban kifizetése nem vált szükségszerűvé, ezért abból 230 ezer forint elvonást javasol az Önkormányzat,
- A 2012 évre tervezett helyettesítési díj maradvány 309 ezer forint járulékaival együtt, ezért ebből 300 ezer forint elvonást javasol az Önkormányzat.

Az így elvonásra javasolt összes bér járulékokkal együtt 2 030 ezer forint összegben az Általános Iskola bérkeretére kerülne felhasználásra teljesítményhez kötött jutalmazásra.

- Az óvoda meleg étkeztetési támogatási keret maradványa 1 965 ezer forint, melyből 1 000 ezer forint előirányzat csökkentése indokolt. (a tervezés során 45 fő étkezési támogatás tervezése történt meg, azonban az év során csak 34 fő vette igénybe rendszeresen a szolgáltatást)

**A Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 200 799 ezer forintra változott.**

## Általános Iskola

### Bevételek

**Normatíva bevételek** előirányzatának emelése 1 131 ezer forint összegben  
A központi költségvetésből az intézményt megillető bérkompenzáció átadása 1 131 ezer forint összegben.

**Intézmény finanszírozás** emelése 2 030 ezer forint összegben az óvodától elvonásra javasolt bértömeg 2 030 ezer forint összegének megfelelően.

### Kiadások

**Bérek, járulékok** előirányzatának növelése 1 131 ezer forint összegben  
A személyi jellegű kiadások valamint a járulékok között került elszámolásra a bérkompenzációként kapott támogatás összege személyi jellegű kiadásra (891 ezer) forint, járulékra (240 ezer) forint.  
Bérenövekmény járulékokkal együtt 2 030 ezer forint összegben a teljesítményhez kötött jutalmazási keret növelésére.

**Az Általános Iskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 210 592 ezer forintra változott.**

## Öregiskola

### Bevételek

**Normatíva bevétel** növelése 68 ezer forint összegben  
A központi költségvetésből az intézményt megillető bérkompenzáció bevétele 68 ezer forint összegben

### Kiadások

#### **Beruházások**

Hangfal beszerzés (kisértékű tárgyi eszközből átsorolás) érdekeltségnövelő pályázat részeként 285 ezer forint

**Bérek és járulékok** előirányzatának növelése 299 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 juttatási sorra 245 ezer forint átvezetését a dologi kiadások sorról, valamint a hozzá kapcsolódó járulékokra 80 ezer forint átvezetését.

**Dologi kiadások** előirányzatának csökkentése 610 ezer forint összeggel  
Az intézményvezető saját hatáskörben kérte a dologi kiadásokon belül a bérleti és lízingdíjak csökkentését 80 ezer forinttal, a szállítási szolgáltatások összegét 85 ezer forinttal, a reklám kiadások összegét 80 ezer forinttal, az áfa összegét 80 ezer forinttal való csökkentését, mely forrását képezi a személyi juttatások és járulékai összegének.

Kérte továbbá a szakmai anyag sor 55 ezer forinttal való csökkentését az egyéb készletek 235 ezer forinttal való növelését, a hajtó és kenőanyagok 5 ezer forinttal való növelését, a karbantartási feladatokra tervezett összeg 100 ezer forinttal való csökkentését, az egyéb kiadások 80 ezer forinttal való emelését, valamint a pénzügyi szolgáltatások 20 ezer forinttal való növelését. A kulturális rendezvények sorról a vásárolt közszolgáltatások sorra 50 ezer forint átcsoportosítását, a belföldi kiküldetések előirányzatának csökkentését 95 ezer forinttal, valamint a vásárolt oktatás, továbbképzés 90 ezer forinttal való csökkentését és a kisértékű tárgyi eszközökből 285 ezer forint átcsoportosítását a beruházások közé.

**Az Öregiskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 30 299 ezer forintra változott.**

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

Nagykovácsi 2012. december 13.

Bencsik Mónika  
polgármester

## **Rendelet-tervezet**

### **Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2012. ( XII.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Az Önkormányzat 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 Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a következő rendeletet alkotja:

#### **1.§**

(1) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012 (II.28.) rendeletének (a továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A képviselő testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – a 2012 .évi költségvetésének

**Halmazott bevételi főösszegét 2.075 420 ezer forintban állapítja meg,**

**Halmazódás mentes bevételi főösszegét 1. 471.105 ezer forintban állapítja meg.”**

ebből működési célú bevételek összegét 1.229.721 ezer forintban  
a felhalmozási célú bevételek összegét 241 384 ezer forintban

**Halmazott kiadási főösszegét 2 .075.420 ezer forintban állapítja meg,**

**Halmazódás mentes kiadási főösszegét 1.471.105 ezer forintban állapítja meg,,**

ebből működési célú kiadások összegét	1.097 151 ezer forintban
felhalmozási célú kiadások összegét	373 954 ezer forintban

## **2.§**

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

„(1) A képviselő testület az Önkormányzat  
általános tartalékát 20.091 ezer forintban,  
működési céltartalékát 40.498 ezer forintban  
fejlesztési céltartalékát 182.455 ezer forintban hagyja jóvá”

## **3.§.**

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit visszamenőlegesen a 2012. évi költségvetési évre kell alkalmazni.

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

(3) jelen rendelet módosítással nem érintett rendelkezések továbbra is hatályban maradnak.

Nagykovácsi, 2012. december 13.

Tóthné Pataki Csilla  
Jegyző

Bencsik Mónika  
polgármester

Záradék: Kihirdetve. 2012 december .....

Tóthné Pataki Csilla  
jegyző