

Előterjesztő: Bencsik Mónika polgármester
Előterjesztést készítette: Tóthné Pataki Csilla jegyző
Perlaki Zoltán gazdasági irodavezető
Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság
Mellékletek: rendelettervezet és táblák

Előterjesztés
Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
2013. július 15-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.) önkormányzati rendeletének 2. sz. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

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.

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.**

Az 2. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetésének halmozott bevételi és kiadási főösszege 2.241.421 ezer forintra, halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszege 1.844.018 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 + 7.107 ezer forint

- közművelődési támogatás:	374 ezer forint
- rendszeres szociális segély:	95 ezer forint
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	237 ezer forint
- lakásfenntartási támogatás:	146 ezer forint
- bérkompenzáció (május):	529 ezer forint
- gyermekétkeztetési támogatás:	1.794 ezer forint
- adóerőképesesség miatti MÁK átutalás:	3.932 ezer forint

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

Sajátos bevételek + 5.000 ezer forint

- Adópótlék, adóbírság bevétel növekedése 5.000 ezer forint

A sajátos bevételek részét képező adóbevételek között az adópótlék, adóbírságra befolyó összegek az időarányoshoz képest jól teljesültek, ezért az előirányzat megemlése indokoltá vált. A megemelt előirányzat az óvodabővítés eredeti önrészének többlete miatt indokolt.

Személyi jellegű kiadások + 22 ezer forint

A központi költségvetésből bérkompenzációra önkormányzatot megillető rész.

Járulékok + 6 ezer forint

A bérkompenzációt terhelő szociális hozzájárulási adó előirányzatának beemelése.

Pénzeszköz átadás + 59 ezer forint

A Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása 2.100 ezer forinttal csökken annak következtében, hogy az eddig a polgármesteri hivatal köztisztviselőjeként dolgozó pénzügyi csoportvezető nyugdíjba ment.

A Polgármesteri Hivatal részére átadásra került normatívaként a jövedelempótló támogatás összege 478 ezer forint összegben.

Bérkompenzáció átadása Hivatal részére 106 ezer forint, Óvoda részére 361 ezer forint, Öregiskola részére 34 ezer forint összegben.

A 374 ezer forint közművelődési támogatás az Öregiskola részére kerül átadásra.

Az 1.794 ezer forint gyermekétkeztetési támogatás létszámarányosan megoszlik az Óvoda és az Általános Iskola között: 806 ezer forinttal nő az Óvoda intézményfinanszírozása, a fennmaradó összeg az önkormányzat dologi kiadásait növeli.

Dologi kiadások + 3.020 ezer forint

A dologi kiadások között került elszámolásra az iskolára jutó fent említett gyermekétkeztetési támogatás 988 ezer forint értékben. Az eddigi pénzügyi csoportvezető az önkormányzatnál (nem köztisztviselőként) könyvelőként dolgozik tovább, ezért a számlázott szellemi tevékenység előirányzata 2.000 ezer Ft-tal, a munkába járás költségtérítése 100 ezer forinttal növekedik.

A költségvetésben eredeti előirányzatként ingatlanközvetítői jutalék nem került tervezésre. Tekintettel arra hogy egy ingatlan-eladás megvalósult, szükségessé vált a dologi kiadások megemlése 932 ezer forint ingatlanközvetítői jutalékkal.

A Klebersberg Intézményfenntartó Központ az Általános Iskola készletbeszerzéseinek egy részét átvállalja, ezért az önkormányzat dologi kiadási előirányzata a készletbeszerzés soron 1.000 ezer forinttal csökkenthető.

Általános tartalék - 737 ezer forint

A Képviselő-testület 118/2013 sz. határozata értelmében az árvízkárosultak részére Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 736,6 ezer forint támogatást nyújtott a tartalék terhére. Az előirányzat rendezése jelen előirányzat módosítás keretein belül történik meg.

Fejlesztési tartalék – 30.000 ezer forint

Az óvoda beruházás önrésze az eredetileg tervezett 10.484 ezer forint helyett 48.141 ezer forint. Az önrész előirányzatának biztosításához a fejlesztési tartalékból 30.000 ezer forint átcsoportosítása szükséges a beruházás sorra.

Államháztartáson kívüli kiadások + 1737 ezer forint

Az önkormányzat lehetőségeihez mérten igyekszik támogatni a civil szervezeteket. Az eredeti előirányzaton kívüli, év közben beérkezett 3.200 Ft-os igényből jelen előirányzat módosítás keretein belül a Készenléti szolgálat részére 400 ezer forintot, a NUSE részére szintén 400 ezer forintot, míg a Crosskovácsi Bikeschool-nak 200 ezer forintot tud az Önkormányzat biztosítani. Az árvízkarosultak részére átadott 737 ezer forint is itt jelenik meg.

Beruházások +38.000 ezer forint

Az óvodabővítés önrészenek jelentős növekedése miatt 38.000 ezer forinttal szükséges megemelni a beruházások előirányzatát. Ebből 5.000 ezer forint az adópótlék, adóbírság előirányzatának megemeléséből, 2.000 ezer forint az adóerőképesség változása miatti MÁK átutalás előirányzatából, 1.000 ezer forintos megtakarítás pedig a készletbeszerzésből származó megtakarításból származik. A fejlesztési tartalékból előirányzat-átcsoportosítás keretében átkerülő további 30.000 ezer forinttal az óvoda beruházás összesen 38.000 ezer forintnyi többlet-önrésze biztosítható.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.861.206 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Intézményfinanszírozás - 1516 ezer forint

Intézményfinanszírozásként átadásra került a központosított támogatásokból a jövedelempótló támogatásra érkezett pénzeszköz 478 ezer forint összegben, valamint a bérkompenzációra kapott központosított támogatás 106 ezer forint összegben.

A 2. félévtől az eddigi pénzügyi csoportvezető nem köztisztviselőként végzi a feladatait, ennek következtében a Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozásból származó bevétele 2.100 ezer forinttal csökken.

Személyi jellegű kiadások – 1.569 ezer forint

Itt kerül tervezésre a bérkompenzáció 84 ezer forintja, továbbá az eddigi pénzügyi csoportvezető 2. féléves bére miatti csökkenés (-1653 ezer forint).

Járulékok – 425 ezer forint

A bérkompenzációs támogatásból béreket terhelő szociális hozzájárulási adó került ide 22 ezer forint értékben, csökkentve a pénzügyi csoportvezető 2. féléves bérének járuléka (-447 ezer forint) miatti csökkenéssel.

Szociális kiadások + 478 ezer forint

Beemelésre került az előirányzatok közé a központi költségvetésből biztosított mutatókhoz kötött és beérkezett rendszeres szociális segély (95 ezer forint), foglalkoztatást helyettesítő ellátásokra (237 ezer forint), lakásfenntartási támogatásra (146 ezer forint) nyújtott támogatási összegek.

A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 175.159 ezer forintra változott.

Kispatak óvoda

Intézményfinanszírozás + 1.167 ezer forint

Megemelésre került az Intézményfinanszírozás keretén belül a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege 361 ezer forinttal, valamint a gyermekétkeztetési támogatás bevételi oldala 806 ezer forinttal.

Személyi jellegű kiadások + 284 ezer forint

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

Járulékok + 77 ezer forint

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

Dologi kiadások +806 ezer forint

Itt jelenik meg a gyermekétkeztetési támogatás kiadási oldala 806 ezer forint összegben.

A Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 177.506 ezer forintra változott.

Öregiskola

Intézményfinanszírozás + 408 ezer forint

Megemelésre került az Intézményfinanszírozás keretén belül a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege 34 ezer forinttal, valamint a közművelődési támogatásra érkezett 374 ezer forint előirányzat-növelésére került sor.

Személyi jellegű kiadások + 27 ezer forint

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

Járulékok + 7 ezer forint

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

Dologi kiadások + 374 ezer forint

A közművelődési támogatás felhasználása kis értékű tárgyi eszközök vásárlására történne 295 ezer forint + ÁFA = 374 ezer forint értékben.

Az Öregiskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 27.550 ezer forintra változott.

ÖSSZEGZÉS

A költségvetés 2. számú módosításának célja az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények működésének kiegyensúlyozott biztosítása, továbbá az óvodabővítés megnövekedett önrészához szükséges összeg előirányzat szinten történő rendezése.

Nagykovácsi 2013. július 08.

Bencsik Mónika
polgármester