

**ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP**

**E-szám: E-169**

**Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.)  
önkormányzati rendeletének 4. 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

  
**Jegyző**

**Nagykovácsi, 2013. november 20.**

**Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.**

**Nagykovácsi, 2013. november 20.**

  
**Polgármester**

Előterjesztő: Bencsik Mónika polgármester  
Előterjesztést készítette: Perlaki Zoltán gazdasági irodavezető  
Hársvölgyiné Kamarás Zita pénzügyi tanácsadó  
Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság  
Mellékletek: rendelettervezet és táblák

**Előterjesztés**  
**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2013. november 28-i ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.11.) önkormányzati rendeletének 4. 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 volt.

**A 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetésének halmozott bevételi és kiadási főösszege 2.495. 762 ezer forintra, halmozódás mentes bevételi és kiadási főösszege 2.065.270 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.
- 3.

**Önkormányzat**

**Bevételek:**

**Központosított bevételek + 19.460 ezer forint**

- könyvtári érdekltség-növelő támogatás:	272 ezer forint
- rendszeres szociális segély:	112 ezer forint
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	208 ezer forint
- lakásfenntartási támogatás:	181 ezer forint
- bérkompenzáció július - szeptember:	1.407 ezer forint
- Vis maior – helyreállítás	15.386 ezer forint
- beszámítás adóerőképesség miatt:	1.311 ezer forint
- gyermekétkeztetés kiegészítése:	583 ezer forint

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

### **Saját bevételek - 24.000 ezer forint**

A saját bevételek előirányzatát növeli az építményadó, gépjárműadó, telekadóra, iparüzési adóra talajterhelési díjra, kamatra és intézményi ellátási díjbevételekre továbbá az önkormányzat különféle szolgáltatásaira befolyó összegek az időarányoshoz képest jól teljesültek, ezért az előirányzat megemlése indokoltá vált. (Építményadó +34.000 ezer forint, gépjárműadó +3.000 ezer forint, telekadó +10.000 ezer forint, iparüzési adó +8.000 ezer forint, talajterhelési díj +4.000 forint, kamatbevétel és egyéb adók, +5.000 ezer forint, intézményi ellátási díjbevétel: +4.000 ezer forint, szolgáltatási díjbevétel +2.000 ezer forint).

A saját bevételek előirányzatát csökkenti a likvid hitel bevételi előirányzat visszavonása, ugyanis azt nem volt szükséges igénybe venni. Az ingatlanértékesítés bevétele a tervezettnél alacsonyabb szinten valósult meg, ezért indokolt 50.000 ezer forinttal csökkenteni az előirányzatot. Az előbbihez kapcsolódóan az ÁFA bevételi előirányzat is csökken 14.000 e forinttal.

### **Kiadások:**

#### **Személyi jellegű kiadások + 6.927 ezer forint**

A központi költségvetésből bérkompenzációra önkormányzatot megillető rész 72 ezer forint, az általános iskola 2012. decemberi bér kirendezése miatt 6.855 ezer forint.

#### **Járulékok + 1.664 ezer forint**

A bérkompenzációt terhelő és az általános iskola 2012. decemberi bér kirendezése miatti szociális hozzájárulási adó előirányzatának beemelése.

#### **Hitelek, hiteltörlesztések + 37.000**

Az adósságkonszolidációs rendezés következtében 37.000 ezer forint előirányzat növelésére került sor (a 3. sz. előirányzat módosításnál csak a kötvény lett rendezve.)

#### **Dologi kiadások + 46.369 ezer forint**

A bevételek között is megjelenő Vis maior támogatás kiadási része itt jelenik meg 15.386 ezer forint értékben. A gyermekétkeztetési támogatás emelése 583 ezer forint. Az eredetileg a beruházások között tervezett szellemi tevékenységre tervezett összeg 25.400 ezer forint értékben kerül átcsoportosításra a dologi kiadások közé. A hókotrásra 5.000 előirányzat növekményt szavazott meg a testület, forrása a működési tartalék.

#### **Egyéb folyó kiadások + 3.000 ezer forint**

Az egyéb adók, díjak, tagdíjak, továbbá a felhalmozási kiadások teljesítése időarányosan több a tervezett előirányzatnál, ezért 1.000 ezer illetve 2.000 ezer forintos megemlése szükséges.

#### **Pénzeszköz átadás + 6.000 ezer forint**

A Római Katolikus Plébánia felújítása kapcsán felmerülő költségek fedezetére - mely a 2013. április 4-én beadott pályázat elbírálásakor nem került támogatásra a forráshiány miatt - 2.000 ezer forint, az Ezüstkor Szociális Gondozóközpont és Gyermekjóléti Szolgálat részére a közös feladatellátás miatt várható többletköltségekre 4.000 ezer forint biztosítására van szükség.

#### **Felügyelet alá tartozó költségvetési szervek részére történő pénzeszköz átadás: + 25.089 ezer forint**

A Polgármesteri Hivatal előirányzata a jövedelemplótló támogatás (501 e Ft) és a bérkompenzáció (283 e Ft) miatt összességében 784 ezer forinttal nő.

Bérkompenzációra a Kispatak Óvoda 930 ezer, az Öregiskola 103 ezer forintot kapott. Az Öregiskola könyvtári érdekeltségnövelő támogatása 272 ezer forint. A 2012. évi többlet bérkifizetések következtében, a működési tartalék terhére a Kispatak Óvoda finanszírozási előirányzatát 12.000 ezer, a Polgármesteri Hivatalét 10.000, az Öregiskoláét 1.000 ezer forinttal szükséges megemelni.

### **Társadalmi és szociálpolitikai juttatások + 4.000 ezer forint**

Az oktatási intézmények tanuló szociálisan rászorult, illetve nagycsaládos gyermekek étkezésének biztosítása.

### **Működési tartalék – 6.189 ezer forint**

Az adóbevételek, a kamatok és egyéb díjbevételek, továbbá az adóerőképesség miatt 71.311 ezer forinttal nő, a likvidhitel kivezetése, a katolikus plébánia támogatása, az Ezüstkör feladatellátásra fizetett többlet összeg, az Óvoda, a Hivatal, az Öregiskola és az Általános Iskola 2012. december havi bérelőirányzatának rendezése, az egyéb adók, továbbá a gyermekétkeztetés és a hókotrás rendezése miatt 77.500 ezer forinttal csökken a működési tartalék a mellékelt információs tábla szerint.

### **Fejlesztési tartalék + 159.350 ezer forint**

A fejlesztési tartalék 290.750 ezer forint növekménye az alábbiakból származik:

- védőnői épület ÁFA előirányzata 6.750 ezer forinttal nő,
- a 2. sz. előirányzat-módosítás során az óvoda beruházás 30.000 ezer forintos előirányzatának visszarendezése a felmerült többletköltségek fedezésére benyújtott nyertes pályázati szerződésmódosítás miatt;
- a bölcsőde beruházás és annak áfája beruházásból tartalékba való áthelyezése következtében (177.800 ezer forint),
- a HUSK beruházás és annak áfája beruházásból tartalékba való áthelyezése következtében (76.200 ezer forint),

A tartalékot 131.400 ezer forinttal csökkenti az ingatlan értékesítés bevételi előirányzat csökkenés (64.000 e Ft), továbbá a számlázott szellemi termékek (25.400 ezer forint), az adóssághozzájárulás (37.000 ezer forint) és a felhalmozási kamatkidás (2.000 ezer forint) miatti rendezés.

- A téli szünet folyamán az iskolaépületben új vizesblokk kialakítására kerül sor, e miatt a fejlesztési tartalékból 3.000 ezer forint beruházások közé való áthelyezése indokolt.

### **Beruházások – 287.750 ezer forint**

A beruházások előirányzat változása nagyrészt a fejlesztési tartalék növelésének „párja”:

- védőnői épület ÁFA előirányzata a beruházásoknál 6.750 ezer forinttal csökken,
- a 2. sz. előirányzat-módosítás során az óvoda beruházás 30.000 ezer forintos előirányzatának visszarendezése;
- a bölcsőde beruházás és annak áfája beruházásból tartalékba való áthelyezése következtében (177.800 ezer forint).
- a HUSK beruházás és annak áfája beruházásból tartalékba való áthelyezése következtében (76.200 ezer forint)
- új vizesblokk kialakítása az iskolában (+3.000 ezer forint)

**Fentiek következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.082.184 ezer forintra változott.**

### **Polgármesteri Hivatal**

#### **Intézményfinanszírozás + 10.784 ezer forint**

Intézményfinanszírozásként átadásra került a központosított támogatásokból a jövedelempótló támogatásra érkezett pénzeszköz 501 ezer forint összegben, a bérkompenzációra kapott 283 ezer forint, továbbá a hivatal 2012. évi bérkiegészítéseként 10.000 ezer forint.

#### **Befektetett eszközök: – 5.000 ezer forint**

A hivatal eredeti előirányzatban tervezett beruházásai nem valósultak meg, ezért indokolt az előirányzat 5.000 ezer forintos csökkenése.

#### **ÁFA: – 3.000 ezer forint**

#### **Személyi jellegű kiadások + 21.023 ezer forint**

Itt kerül tervezésre a bérkompenzáció 223 ezer forintja, a hivatal 2012. évi bérkiegészítése 13.000 ezer forint értékben, továbbá hivatalon belüli átcsoportosítással lehetőség van a hivatali bérelőirányzat további 7.800 ezer forintos emelésére.

#### **Járulékok + 1.060 ezer forint**

A bérkompenzációs támogatásból a béreket terhelő szociális hozzájárulási adó 60 ezer forint, az egyéb szociális hozzájárulási adó 1.000 ezer forint.

#### **Szociális kiadások – 3.299 ezer forint**

Beemelésre került az előirányzatok közé a központi költségvetésből biztosított mutatókhoz kötött és beérkezett rendszeres szociális segély (112 ezer forint), foglalkoztatást helyettesítő ellátásokra (208 ezer forint), lakásfenntartási támogatásra (181 ezer forint) nyújtott támogatási összegek. Kikerül az előirányzatok közül az étkeztetési előirányzat 3.800 ezer forintja.

**A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 189.642 ezer forintra változott.**

### **Kispatak óvoda**

#### **Intézményfinanszírozás + 12.930 ezer forint**

Megemelésre került az Intézményfinanszírozás keretén belül a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege 930 ezer forinttal, valamint a többletbér miatti 12.000 ezer forint bevételi oldala.

#### **Személyi jellegű kiadások + 12.632 ezer forint**

Itt kerül tervezésre a munkabérek kiadási oldala a bérkompenzáció miatt 198 e Ft-tal, a többletbér 10.000 ezer forinttal és a kötelezően kifizetendő közalkalmazotti jubileumi jutalom 1.900 ezer forinttal.

#### **Járulékok + 2.711 ezer forint**

A béreket terhelő szociális hozzájárulási adó került ide előirányzat növeléseként 2.711 ezer forint összegben.

#### **Dologi kiadások: – 2.413 ezer forint**

A dologi kiadások 2.413 ezer forintos intézményen belüli átcsoportosítása fedezet nyújt a jubileumi jutalom és annak járuléka kifizetésére.

**A Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 194.943 ezer forintra változott.**

### Öregiskola

#### Intézményfinanszírozás + 1.375 ezer forint

Megemelésre került az intézményfinanszírozás a központi költségvetésből a bérekre kapott kompenzáció összege miatt 103 ezer forinttal, a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás miatt 272 ezer forinttal és a többletbér miatt 1.000 ezer forinttal.

#### Befektetett eszközök: + 371 ezer forint

Az öregiskola nyáron beszerzett rendezvényásra miatt szükséges ezt az előirányzatot megnövelni.

#### Személyi jellegű kiadások + 1.931 ezer forint

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

#### Járulékok + 485 ezer forint

A béreket terhelő szociális hozzájárulási adó került ide előirányzat növeléseként 485 ezer forint összegben.

#### Dologi kiadások: – 1.412 ezer forint

A dologi kiadások 1.412 ezer forintos intézményen belüli átcsoportosítása fedezet nyújt a személyi jellegű kiadások egy részének kifizetésére.

**Az Öregiskola bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 28.993 ezer forintra változott.**

### **ÖSSZEGZÉS**

A költségvetés 4. 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, valamint a három-negyedéves beszámoló ismeretében a már tényszámokhoz való egyre inkább közelítése.

Nagykovácsi 2013. november 20.

Tisztelettel:



Bencsik Mónika  
polgármester

**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2013. (XI. 28.) 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:

<b>Halmozott bevételi főösszegét</b>	<b>2.495 762 ezer forintban állapítja meg,</b>
<b>Halmozódás mentes bevételi főösszegét</b>	<b>2.065 270 ezer forintban állapítja meg”</b>
ebből működési célú bevételek összegét	953 039 ezer forintban
a felhalmozási célú bevételek összegét	1 112 231 ezer forintban

<b>Halmozott kiadási főösszegét</b>	<b>2.95 762 ezer forintban állapítja meg,</b>
<b>Halmozódás mentes kiadási főösszegét</b>	<b>2.065 270 ezer forintban állapítja meg,,</b>
ebből működési célú kiadások összegét	887 286 ezer forintban
felhalmozási célú kiadások összegét	1 177 984 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       45 181 ezer forintban  
    fejlesztési céltartalékát     266 452 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. október 28..

Jegyző

polgármester

Záradék:

Kihirdetve.....

jegyző