

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Polgármestere

· 9485 Nagycenk, Gyár u. 2. ·/Fax: 06-99-360-012, E-mail: polgarmester@nagycenk.hu

ELŐTERJESZTÉS

Készítette: Percze Szilvia
Szabóné Kóbor Katalin
Markóné Kubicsek Erika

Az önkormányzat és szervei 2013. évi költségvetés I.Módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat működésének pénzügyi megalapozása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken keresztül történik, a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere

Az Országgyűlés által 2011. december 23-án elfogadott új Áht. (2011. évi CXCV. tv.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31) Korm. rendeletet (továbbiakban: Ávr.) érintő módosítás tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására vonatkozó 2012. január 1-jétől hatályos új szabályokat.

Az új szabályozás alapelve az egységes szabályok kialakítása, a kivételek számának csökkentése, mely alapján azonos szabályok vonatkoznak a polgármesteri hivatalokra és a közös hivatalokra, önkormányzatokra is.

A Képviselő-testület az önkormányzat és szervei 2013. évi költségvetését a 2013. február 21-i ülésén elfogadott 3/2013. (II. 28.) önkormányzati rendelettel határozta meg.

A táblázatok egyértelműen bemutatják a változásokat, a szöveges indokolásban csak a lényegesebb eltéréseket ismertetem.

A költségvetés I.Módosítás részletes indokolása

Aranypatak óvoda

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

1.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi ellátás díja, alkalmazottak térítése : az iskolás gyerekeknél az intézményi térítési díj lényegesen magasabb lett a tervezethez. Az iskolai alkalmazottak étkezési bevétele és az egyéb (vendég ebéd) étkeztetés viszont alacsonyabb összeget mutat.

1.1.1.3. Kiszámlázott ÁFA bevétel az étkezési térítési díjak után keletkezik, az Áfa visszatérülés kissé magasabb a tervezetnél és ennek megfelelően módosítottuk.

2. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK

2.1.1.1. Működési célú támogatásértékű bevétel helyi önkormányzattól

Az Önkormányzati saját forrásból finanszírozott támogatás kevesebb, mivel az óvoda kapott többlet normatíva támogatást .

2.1.1.2. Működési célú támogatásértékű bevétel társulástól

Sopron-Fertőd Kistérségi Társulás Rajzpályázaton elnyert összeget kaptuk meg ezen a jogcímen.

Az Aranypatak Óvoda bevételi összege: **55.409 e Ft**

Kiadások:

A személyi juttatások és járulékai között kifizetésre került a 2013.évi bérkompenzáció, amit a kapott támogatásnak megfelelően módosítottunk.

A rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők étkezési kedvezménye magasabb az időarányostól, mely módosítása megtörtént.

Az Aranypatak óvoda kiadási főösszege **55.409 e Ft**.

Nagyecenk Nagyközség Önkormányzata:

Bevételek:

1.1. Intézményi működési bevételek

1.1.1. Alaptevékenység bevételei: Szolgáltatási bevétel a fénymásolás illetve hirdetés megjelenését követően, számla kiállítása után kerül befizetésre. Az esküvői szolgáltatás bevétele már meghaladta az éves tervezett összeget, ezért az előirányzat módosításra került.

Továbbszámlázott bevétel: Az önkormányzati lakást_bérlők víz,- gáz és áramdíj térítéséből keletkezik, mely a Kiscenki u.20.szám alatti ingatlan bérbeadásából keletkezett, valamint a vízállói út felújítására 1 fő vállalkozó fizetett (2013.évben) támogatást.

1.1.2. Intézmények egyéb sajátos bevételei

1.1.2.1. Bérleti és lízingbevételek

Üzletbérek : gyógyszertár bérlete , üzletbérek kiszámlázásra kerültek módosítása megtörtént.

Földbér, közterület használati díja Az Önkormányzati földterületeinek bérleti díja, valamint a Vodafon földbérleti díja és a vállalkozók egy részének befizetése megtörtént, mely így többletbevételt mutat, ezért az előirányzat módosításra került.

1.1.2.2.Egyéb bevételek

Egyéb bevételek: között kerül elszámolásra a Széchenyi pályázati alap nevezési díja, valamint a Bursa ösztöndíjből (80 e Ft) visszautalt összeg

1.1.3. Általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések

ÁFA bevételünk a kiszámlázott értékesítések után, illetve a telekértékesítés után jelentkezik, valamint fordított áfa módosításra került.

1.1.4. Kamatbevételek

Egyéb államháztartásról kívülről származó kamatbevétel: A lekötött betétek, valamint a folyószámlán kezelt pénzeszközök után kapjuk, ezen a jogcímen bevételünk emelkedett, így az előirányzatot módosítottuk.

1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

1.2.1. Helyi adók

A helyi adó bevételeinket a teljesítésnek megfelelően módosítottuk. A telekadó bevétel lényegesen magasabb, ennek oka az új adótárgyak feltárása, valamint az adóhátralékok behajtása.

1.2.2. Átengedett bevételek

A Gépjárműadó bevétel a tervezetthez képest módosul.

1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek

Bírságok, pótlékok: a késedelmesen bevallott, befizetett helyi adók után kerül kiszabásra, mely jelenleg 685 e Ft , az előirányzat módosításra került.

2. TÁMOGATÁSOK

2.1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

2.1.1. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása

Az Önkormányzatok Hivatal működésének támogatására többlet normatívaként 586 e Ft-ot kaptunk, mely emeli ezt az előirányzatot.

A Helyi Önkormányzatok a 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény IX.fejezete alapján kiegészítő támogatásban részesültek (Szerkezetátalakítási tartalék) differenciált visszafizetés az adóerőképeség alapján történik ennek az odaítélése.(3.781 e Ft). Ilyen jogcímen kaptunk pályázat alapján Gyermekétkeztetési kiegészítő támogatás.(2.277 e Ft)

2.1.6. Normatív kötött felhasználási támogatások

Az egyes szociális feladatok támogatásának kiutalása havi igénylés alapján történik. A normatív kötött felhasználású támogatások között szerepel olyan is, amely már eredeti előirányzatként is tervezhető, azonban pontosan nem meghatározható.

2.1.8. Egyéb központi támogatás

Itt kerül elszámolásra a 2013. évi bérkompenzáció melyet törvényi előírás alapján az arra jogosult dolgozó bérkiegészítésként kap, a 2012.évről áthuzódó bérkompenzáció is valamint itt jelenik meg a „ Itthon –vagy- Magyarország szeretlek” pályázaton elnyert támogatás, melyet szeptember 28-29.-i hétvégi rendezvényre fordítottunk.

A rendszeres gyermekvédelmi támogatásra jogosultak Erzsébet utalvány juttatása évi kétszeri alkalommal szintén az egyéb központi támogatás összegét emeli

2. FELHATALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK

3.1. Tárgyi eszköz értékesítés:

Az év folyamán befolyt terület. illetve telekértékesítési bevétele kerül elszámolásra ezen a jogcímen mely összesen 6.103 e Ft. Ezek a telkek nem teljes vételárai, a telkek árának részletfizetése miatt.

3.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételek

Lakásértékesítés jogcímen 840 e Ft került módosításra, a Széchenyi tér 3.szám alatti lakás eladása ez évben nem valósult meg.

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei

Vízi közmű bérleti díj a víz – és szennyvíz közművek bérbeadásából keletkezett, bevétele a Vízmű által kötött szerződés alapján emelkedett.

A magánszemélyek kommunális adó bevétele kis mértékben került módosításra.

3.3. Pénzügyi befektetések bevételei

Osztalékok a Vízmű és Csatornamű utalt a tavalyi árbevétel után, a tulajdoni arány mértékének megfelelően, melynek összege 851 e Ft, módosítása megtörtént.

Az Értékpapír értékesítése elmaradt, így előirányzata törlésre került.

4. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

4.1. Működési célú pénzeszköz átvétel

4.1.1. Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről

4.1.1.1. Más fejezettől, önkormányzattól: Ezen a jogcímen tervezzük a Fertőboz, Pereszteg Községektől átvett Közös Önkormányzati hivatal támogatását, valamint itt jelenik meg 1 fő dolgozó jubileumi jutalmának és járulékainak az előirányzata, a jegyzői hatáskörbe utalt rendszeres szoc.segély, lakásfenntartási támogatás, közgyógyellátás, foglalkoztatást elősegítő támogatások átadása.

4.1.1.2. OEP-től átvett pénzeszköz Az év folyamán többlet finanszírozás kaptunk az Országos Egészségpénztártól a védőnői ellátásra, valamint az iskolaegészségügyi finanszírozásra, mely módosítását ennek megfelelően hajtottuk végre.

4.1.2. Működési célú pénzeszközátvétel államháztartásról kívülről

4.1.2.1. Működési célú pénzeszközátvétel nonprofit szervezettől

A 2012.évben átadott pénzeszköz a Civilek a Fertőtáért Egyesülettől érkezett vissza, melynek teljesítését a felhalmozási bevételek közé átcsoportosítottunk, módosítása itt történt meg.

4.1.2.2. Működési célú pénzeszközátvétel vállalkozástól

A Biztonságért Alapítvány támogatása érkezett az Iskolának a tavalyi pályázatuk alapján, mely kiadási oldalon is megjelenik.

7. Pénzforgalom nélküli bevételek

Pénzmaradvány igénybevételét a 2012.évi zárszámadásban megjelenő tartaléknak megfelelően módosítottuk.

A bevételek főösszege **257.173 e Ft.**

KIADÁSOK

01. ÖNKORMÁNYZATOK ELSZÁMOLÁSAI

Támogatásértékű finanszírozási műveletek szakfeladaton kerül átadásra a Közös Hivatal, valamint az Óvoda működéséhez szükséges Önkormányzati támogatás, módosítása a kiadások és bevételek alakulásának megfelelően megtörtént.

Egyéb máshova nem sorolt közösségi társadalmi tevékenység támogatása szakfeladatokon került elszámolásra az egyéb támogatási jogcímenekén átadott pénzeszközök mely külön mellékletben kerül bemutatásra.

Önkormányzati jogalkotás szakfeladaton az önkormányzatnál jelentkező kiadások kerülnek elszámolásra mely egyéb szakfeladaton nem számolható el.

A személyi juttatások és járulécai jogcímen a 2012.december havi bérköltséget a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő intézmény megszűnése végett ezen a szakfeladaton könyveltük le, ennek a módosítása megtörtént.

Az Általános Iskolai szakfeladaton A 2012.bérköltség és járuléka szerepel módosításként, valamint a dologi kiadások között az Önkormányzat által felvállalt karbantartási munkák, valamint A szolgáltatási díjak 2012.évről történő áthúzódsát módosítottuk.

02. TELEPÜLÉS ÜZEMELTETÉS KIADÁSAI

Víztermelés,- kezelés, ellátás és a Szennyvízgyűjtése tisztítása, elhelyezése szakfeladatokon a Soproni Vízmű által elvégzett a közművek karbantartásával, fejlesztésével üzemeltetésével kapcsolatos kiadások kerülnek elszámolásra, Önkormányzatunk csak az Áfa összegét utalja. Módosítása teljesítés arányában történt meg.

Lakóingatlan bérbeadása üzemeltetése szakfeladaton a magasabb dologi kiadásná l a víz-, gáz-, villany kiadásokból adódo módosítás történt meg, amit a lakók megtérítettek.

Zöldterület kezelés szakfeladat újként jelentkezik, melynek előirányzat módosítása a kaszálás miatt szükségessé vált.

Város és községgazdálkodás szakfeladaton a személyi és járulékon a bérkompenzáció került módosításra , valamint az év eleji hó eltakarítás megbízási díja, melyet a GYSEV Zrt, megtérített számunkra. A dologi kiadások között az állatorvosi díj tervezéskor lemaradt, ezért módosítottuk, a vasútállomás felé történt tereprendezés, faház javítás szintén módosításra került.

Önkormányzati vagyon gazd.kapcsolatos szolgáltatások szakfeladaton a dologi kiadásnál a befizetendő áfa (telkek áfája)került módosításra, értékbecslés díja.

A fejlesztési kiadáson a 20 KV-os vezeték kiváltása és a közművek kivitelezési munkái folyamatosan történnek, befejezése áthúzódik a 2014-es évre , a rendezési terv módosítása az eddig beérkezett számla alapján került módosításra, befejezése szintén a következő évre húzódik

Fejlesztési kiadásokat a mellékletben megjelölt részletek mutatják.

03. EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÁS KIADÁSAI

Gyógyító-megelőző ellátások finanszírozása:

Személyi juttatások és járulécai kiadásai a 2013.évi bérkompenzációval , valamint az OEP által adott többletbevétellel került módosításra.

7. SZOCIÁLIS ELLÁTÁS KIADÁSAI

Családsegítés szakfeladaton a Lövé község Önkormányzatának átadott pénzeszköz szerepel, melyet a teljesítésnek megfelelően módosítottunk.

Szociális ösztöndíjak szakfeladaton a támogatás összege szerepel Bursa ösztöndíjban részesülő felsőoktatási tanulóknak(860 e Ft), mely módosítása megtörtént.

Rendszeres szociális ellátások szakfeladaton a kiadások átkerültek a Közös Hivatal kiadásai közé.

Temetési segély szakfeladaton 192.e Ft –ra módosítottuk.

Egyéb Önkormányzati eseti pénzbeli ellátáson szerepel az újszülöttek családjának kifizetett támogatás, melynek összege 140 e Ft.

Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás szakfeladaton kifizetés nem történt, így előirányzatát töröltük.

Köztemetés szakfeladaton 2 fő köztemetését fizettük, ennek módosítása megtörtént.

05. Civil szervezetek támogatása szakfeladaton a non-profit szervezeteknek átadott pénzeszköz szerepel , melyet a külön melléklet tartalmazza.

06. KULTURÁLIS, SPORTCÉLÚ KIADÁS

Könyvtár állománygyarapítása, nyilvántartása szakfeladaton a személyi juttatások és járulékok emelésének oka az év végen adott jutalom módosítása. A dologi kiadások között a könyvtárba nem tervezett polcrendszer kiadása, kézműves szakkör miatt magasabb a teljesítés, melynek a módosítása megtörtént.

Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése szakfeladaton: Személyi juttatásoknál és munkaadókat terhelő járulékok bérkompenzáció, valamint az év végi jutalom miatt került módosításra. A dologi kiadások a tornacsarnok karbantartási (burkolási) , és a sörpad beszerzése miatt került módosításra.

Az Önkormányzat tartaléka **24.859 e Ft**-ra módosul

Az összes kiadás **257.173 e Ft.**

Kérem tisztelt Képviselő-társaimat, hogy a 2013.évi költségvetés I. Módosítás javaslatáról a véleményüket elmondani, esetleges módosító javaslataikat előterjeszteni, azok megvitatása után a jelen előterjesztést elfogadni, a költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjenek. A pozitív döntéshez minősített többségű szavazás szükséges.

Nagycenk, 2014.január 27.

Csorba János
polgármester