

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A 2013. évi költségvetésről szóló 2/2013. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításához

Recsk Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetését a Képviselő-testület

333 611 ezer Ft bevétellel

339 816 ezer Ft kiadással

6 205 ezer Ft előző évi pénzmaradvánnyal finanszírozott hiánnyal

hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet módosítása magában foglalja a 14/2013. (IV.26.) számú önkormányzati rendelet 4.§ -ban megállapított pénzmaradvány igénybevétele, a központi költségvetésből kapott többlettámogatások miatti módosítások, valamint polgármesteri hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosítás átvezetését.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi indoklást tesszük:

Az önkormányzat 2013. évi bevételi források jogcímei szerinti részletezését, eredeti és módosított előirányzatait az 1/a., a módosított előirányzatokat a 2/a. és 2/b. melléklet tartalmazza:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása az I. félévben **3 475 e Ft-al emelkedett**, melynek összetétele az alábbi:
 1. **Az állam többlettámogatást nyújt a településeknek:**
 - a) az iparüzésiadó-alap beszámítás miatt, ahol az egy lakosra jutó iparüzésiadó-alap nem éri el a 15 ezer Ft-ot (2011. évi beszámoló alapján Recsk esetében 9 857 Ft/lakos),
 - b) gyermekétkeztetéshez, ahol az iparüzésiadó-alap 25 ezer Ft-ot nem éri el.
A többletforrást három részletben folyósítják, az a.) pont esetében automatikus, a b.) pont esetében július 10-ig pályázatot kellett benyújtani.
Az I. félévben kapott előleg: a.) ponthoz **3 177 e Ft**, a b.) ponthoz **1 297 e Ft**. A további támogatásokat három egyenlő részletben (júl.,aug.,nov.) utalják, melyekkel december 31-ig kell elszámolni.
 2. **Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 1 200 e Ft-al csökkent.** Az önkormányzati hivatalok éves működési támogatása 2012. decemberi jogállás (önálló hivatal) szerint lett megállapítva és a költségvetésünkbe betervezve. 2013. május 1-től aszerint illeti meg a támogatás az önkormányzatokat, ahogyan a hivatali feladatokról 2013. április 15-én gondoskodik. E szerint a közös hivatal támogatásából Recsk önkormányzatát 2013. január 1-től április 30-ig 7,71 fő elismert létszám után, május 1-től 8 hónapra 7,32 fő után illeti meg a támogatás.
 3. Igénylésünk alapján többlettámogatást kaptunk a 2012. decemberi **ápolási díj** felülvizsgálatával kapcsolatos szakértői díj **20 e Ft** költségére, valamint az **óvodáztatási támogatás** júniusi **180 e Ft** kifizetéséhez.
 4. Az **1 e Ft** többlettámogatás kerekítésből adódik.
- A személyi jövedelemadó törvény adójóváírást érintő változása miatt az közszférában az érintett dolgozók bérekompensációban részesülnek. Az I. félévben a kompenzáció

(személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó) költsége **1 863 e Ft** volt, melyet a központi költségvetés **egyéb központi támogatás** címén nyújtott az önkormányzat részére.

- A működési célú **támogatásértékű bevételek** előirányzatán belül a **fejzeti kezelésű előirányzatok** bevétele **10 650 e Ft-al** emelkedik a két EU-s támogatás miatt. Az önkormányzat TÁMOP pályázaton 2013. január hóban 13 376 e Ft 100 %-os támogatást nyert a „Csengővár Óvodánkban tegyük szebbé „Tevékeny gyermekkertünket” című projekt megvalósításához, melyből működési jellegű támogatás **9 789 e Ft** (továbbképzések, bérköltség, utiktg., szállás, rendezvények szervezés stb. fedezetére). A községi könyvtár elmúlt évi TIOP pályázatán elnyert 8 millió Ft támogatásából **861 e Ft** ez évben lett folyósítva a projektmenedzseri díj és hirdető tábla költségeinek fedezetére.
- A **felhalmozási bevételek** közül a szennyvíz- és víz **használati díj** bevételi előirányzatát **4 107 e Ft-al**, a kiszámlázott **áfa előirányzatát 1 111 e Ft-al** kell megemelni az ÉRV felé kiszámlázott és megfizetett összegnek megfelelően.
A TÁMOP pályázati támogatásból a Támogatási célú felhalmozási bevétel előirányzatát 3 587 e Ft-al kell megemelni, mely az udvari játék fedezetére szolgál.
- Az előző évi pénzmaradvány igénybevételének előirányzata az alábbiak szerint változott:

a. 2/2013. (II.15.) Önk. rendelet alapján költségvetési hiány fedezetére	6 205 e Ft
b. 11/2013.(IV.26.) Önk.rendelet alapján	
Kötelezettségváll. terhelt pénzmaradvány igénybevétele:	9 673 e Ft
Fejlesztési tartalékba helyezés	1 378 e Ft
c. Önkormányzatok működésének általános támogatása emelése	- 3 274 e Ft
Pénzmaradvány igénybevételének I. félévi előirányzata:	13 982 e Ft

Az önkormányzat 2013. évi kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben az 1/b., 3/a. és 3/b. melléklet tartalmazza.

A fentiekben felsorolt többletbevételek terhére a központi támogatással és pénzmaradvány igénybevételével érintett kiadási előirányzatok megemelésre kerültek.

Ezentúl a **tartalék terhére** alábbi előirányzat átcsoportosítás lett végrehajtva:

Működési tartalék terhére 902 e Ft:

- 49/2013. (VII.24.) Önkormányzati határozat alapján a Nemzetközi Kórustalálkozó megrendezéséhez történő hozzájárulásra 200 e Ft,
- Út javításra és műszaki ellenőr díjára 702 e Ft

Felhalmozási tartalék terhére 659 e Ft:

- 46/2013. (VII.24.) Önkormányzati határozat alapján a Csokonai u. 33. sz. alatti szolgálati lakás nyílászáróinak cseréjére 300 e Ft,
- 44/2009. (VI.18.) önkormányzati határozat alapján az iskola udvar bővítéséhez földterület vásárlása történt, az egyik résztulajdonos részére a 23 e Ft vételár a nagykorúvá válását követően az I. félévben került sor.
- Központi konyha energetikai pályázatához készített műszaki dokumentáció költségére 32 e Ft
- Parkoló létesítésével kapcsolatban felmerülő engedélyezési költségre 112 e Ft,
- Önkormányzati hivatalhoz Epson nyomtató vásárlására 186 e Ft,
- Szennyvíz csatornahálózat felújításához a használati díjjal nem fedezett összegre 6 e Ft.

A fentiekben ismertetett többletforrásokat figyelembe véve az Önkormányzat 2013. évi módosított bevételi és kiadási előirányzatát 372 386 e Ft-ban javasoljuk jóváhagyni. A működési hiány 6 205 e Ft-ról 2 995 e Ft-ra csökkent, a felhalmozási egyenleg 64 e Ft. Az együttes költségvetési egyenleg 2 931 e Ft, melyet pénzmaradvány igénybevételével javasoljuk lefedezni.

A fentieket figyelembe véve kérjük a rendelet-módosítás megvitatását és a javasolt előirányzat-változások elfogadását.

Recsk, 2013. augusztus 29.

Tisztelettel:

Pócs István
polgármester