

Száma: 8945-4/2012.

Előkészítők: Kiss György Közgazdasági Iroda
irodavezetője, Pálócziné Tóth Mária költségvetési
csoportvezető

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:
Dr. Kiss Imre jegyző

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 4/2012. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet
módosítására

Az önkormányzat 2012. évi költségvetését a 4/2012. (II. 15.) Önkormányzati Rendelettel –
318.838 eFt működési célú hitelfelvétel mellett – **3.293.562 eFt főösszeggel** állapította meg a
képviselő-testület.

2012. január 01-től hatályos az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján, legjobb
tudásunk szerint elkülönítésre kerültek az önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal feladatai. Az
elkülönítésnél, illetve a 2012. évi költségvetés készítése során a Nemzetgazdasági Minisztérium
honlapján közzétett elemi költségvetésekre vonatkozó NGM rendelet tervezetét vettük alapul a
Magyar Államkincstár tájékoztatásának megfelelően. Ezek alapján a folyósított segélyeket csak az
önkormányzat költségvetési űrlapgarnitúrája tartalmazta, így a segélyek az önkormányzatnál
kerültek tervezésre. Az elemi költségvetésről szóló 5/2012. (III. 01.) NGM rendelet a segélyeket
már szétbontva tartalmazza, ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésében kell szerepeltetni a
jegyzői jogkörbe tartozó ellátásokat. Az önkormányzat esetében csak azok a segélyek
szerepelhetnek, amelyeket a települési önkormányzat képviselő-testülete vagy átruházott
hatáskörben a képviselő-testület bizottsága vagy a polgármester állapít meg.

1.) Előirányzat átcsoportosítások

A fentiek alapján az alábbi szakfeladatok, illetve előirányzatok kerülnek átcsoportosításra:

Önkormányzat

- Az „Aktívkorúak ellátása” szakfeladaton csökken a segély jellegű támogatás kiadás
előirányzata és növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel”
szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét esetben **31.319
eFt-tal**.
- Az „Időskorúak járadéka” szakfeladaton csökken a segély jellegű kiadás előirányzata és
növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az
intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét esetben **754 eFt-tal**.
- A „Lakásfenntartási támogatás normatív alapon” szakfeladaton csökken a segély jellegű
támogatás kiadás előirányzata és növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési
szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét
esetben **11.520 eFt-tal**.

- Az „Ápolási díj alanyi jogon” szakfeladaton csökken a járulék előirányzata **10.280 eFt**-tal, a segély jellegű kiadás előirányzata **10.709 eFt**-tal és növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) **20.989 eFt**-tal.
- A „Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás” szakfeladaton csökken a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét esetben **75 eFt**-tal.
- A „Közügyellátás” szakfeladaton csökken a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét esetben **7.000 eFt**-tal.

Polgármesteri Hivatal

- Az „Aktívkorúak ellátása” szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata, illetve a bevételi oldalon az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás (intézményfinanszírozás), mindkét esetben **31.319 eFt**-tal.
- Az „Időskorúak járadéka” szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az önkormányzati támogatás, mindkét esetben **754 eFt**-tal.
- A „Lakásfenntartási támogatás normatív alapon” szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az önkormányzati támogatás **11.520 eFt**-tal.
- Az „Ápolási díj alanyi jogon” szakfeladaton növekszik a járulék előirányzata **10.280 eFt**-tal, a segély jellegű kiadás előirányzata **10.709 eFt**-tal, és növekszik a bevételi oldalon az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az önkormányzati támogatás **20.989 eFt**-tal.
- A „Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás” szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik a bevételi oldalon az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az önkormányzati támogatás előirányzata **75 eFt**-tal.
- A „Közügyellátás” szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata és növekszik a bevételi oldalon az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az önkormányzati támogatás **7.000 eFt**-tal.

Az önkormányzati fenntartású intézmények az alábbi előirányzat átcsoportosítási kérelemmel fordultak a képviselő-testülethez:

- A Hajdúnánási Óvodánál jubileumi jutalom címen **735 eFt** kifizetése vált esedékessé. Az önkormányzat esetében ezzel az összeggel csökken az önkormányzat „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladatán az intézményi tartalék és az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az önkormányzati

támogatás előirányzata. Az intézmény 579 eFt személyi jellegű és 156 eFt járulék jellegű előirányzatot képezett.

- A Bocskai István Általános Iskola, Gimnázium, AMI és Egységes Pedagógiai Szakszolgálatnál jubileumi jutalom címen **3.132 eFt** kifizetése vált esedékessé. Az önkormányzat esetében ezzel az összeggel csökken a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az intézményi tartalék és az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás előirányzata. Az intézmény 2.466 eFt személyi jellegű és 666 eFt járulék jellegű előirányzatot képezett.
- A Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép-, Szakképző Iskola, Kollégiumnál felmondás és végkielégítés címen **688 eFt** kifizetése vált esedékessé. Az önkormányzat esetében ezzel az összeggel csökken a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az intézményi tartalék és az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás előirányzata. Az intézmény 542 eFt személyi jellegű és 146 eFt járulék jellegű előirányzatot képezett.
- A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnál jubileumi jutalom címen **464 eFt** kifizetése vált szükségessé. Az önkormányzat esetében ezzel az összeggel csökken a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az intézményi tartalék és az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás előirányzata. Az intézmény 365 eFt személyi jellegű és 99 eFt járulék jellegű előirányzatot képezett.
- A „Polgári védelem ágazati feladatai” szakfeladaton a **Polgármesteri Hivatal** esetében csökken a dologi kiadás előirányzata **648 eFt**-tal és a bevételi oldalon az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton csökken az önkormányzati támogatás. Az **önkormányzat** esetében a „Polgári védelem ágazati feladatai” szakfeladaton növekszik a dologi kiadás előirányzata **648 eFt**-tal és csökken az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás.

2.) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának módosítása

- Az önkormányzati intézmények tényleges költségvetési pénzmaradványa a tervezett 27.890 eFt-tal szemben 27.477 eFt összegben teljesült, így a Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény pénzmaradványa és tartaléka csökken **413 eFt**-tal.
- A 2011. évi beszámoló módszertani útmutatójának „01 Mérleg” fejezetében előírtak szerint a 2011. december 31-én fennálló 260.901 eFt összegű likvid hitel állományunkat át kellett vezetni rövid lejáratú működési hitellé, ez pedig ellentétben a likvid hitellel nem jelenik meg a pénzmaradvány elszámolásban, így a Polgármesteri Hivatal 2011. évi költségvetési pénzmaradványa 241.045 eFt lett, míg az előző években képzett tartalékok maradványa -54.917 eFt. Így a felhasználható pénzmaradvány 186.128 eFt, szemben a tervezett -80.433 eFt-tal (előző évek tartalékának maradványa: 159.567 eFt, 2011. évi várható pénzmaradvány: -240.000 eFt), ennek következtében a felhasználható előző évek pénzmaradványa **266.567 eFt**-tal nő.

- A fentiek szerinti **260.901 eFt** rövid lejáratú működési hitel törlesztését a finanszírozási kiadások között tervezni kell, így ennyivel nő a működési hiteltörlesztés előirányzata.
- Az előzőekből adódóan kiadással nem ellentételezett bevételnövekménnyel, **5.660 eFt**-tal nő az általános tartalék. Gyakorlatilag ennyivel kedvezőbb az előző évi pénzmaradvány alakulása, mint ahogy terveztük.

3.) A képviselő-testület döntései a tartalék felhasználásáról

- A 160/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Rákóczi Szövetségnek 100 eFt támogatást biztosít az önkormányzat az általános tartalék terhére. A „Fejezeti és általános tartalék elszámolásai” szakfeladaton csökken az általános tartalék és növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a működési pénzeszköz átadás előirányzata **100 eFt**-tal.

A képviselő-testület az alábbi határozatokat hozta még 19.027 eFt összegben az általános tartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányzatosítani amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

93/2012. (II. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat	360 eFt
94/2012. (II. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat	2.225 eFt
103/2012. (II. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat	5.300 eFt
120/2012. (III. 7.) számú Képviselő-testületi Határozat	508 eFt
144/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat	1.905 eFt
152/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat	2.365 eFt
164/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat	5.000 eFt
170/2012. (IV. 13.) számú Képviselő-testületi Határozat	1.364 eFt

Az előterjesztéshez mellékelt rendelet-tervezet a fenti módosításokat tartalmazza.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t – o t:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 4/2012. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló / (... ..) Önkormányzati Rendeletét megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

Felelős: Dr. Kiss Imre jegyző

Határidő: 2012. április 30.

Hajdúnánás, 2012. április 18.

Szólláth Tibor
polgármester