

Száma: 16740-2/2012.

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, a 19/2012. (IV. 27.) Önkormányzati Rendelet **3.559.710 eFt-ra**, a 26/2012. (VI. 29.) Önkormányzati Rendelet **3.782.256 eFt-ra** módosította azt.

További változások történtek az önkormányzat állami támogatásában, átvett pénzeszközökben, illetve néhány előirányzat átcsoportosítás is szükségessé vált.

A most előterjesztett rendelet-tervezet az alábbi változások átvezetését tartalmazza:

1.) A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

A költségvetési rendelet jelen módosítása során épülnek be a városi költségvetésbe a különböző szociális ellátásoknak a központi költségvetés által fedezett hányadai:

Önkormányzat:

- A jövedelemmel nem rendelkező időskorúak járadékának 10 %-a a költségvetést terheli, míg a 90 %-át állami támogatás fedezi. A támogatásnak két hónapra eső része **982 eFt**, mely összeg növeli az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az egyes jövedelempótló kiegészítő támogatás bevétele és növeli az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) kiadási előirányzatát.
- A rendszeres szociális juttatások 90 %-ának állami támogatással való finanszírozása **2.842 eFt** támogatásnövekedéssel jár két hónapra. Ezek alapján 2.842 eFt összeggel növekszik az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az egyes jövedelempótló kiegészítő támogatás bevétele és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) kiadási előirányzata.
- Az „Ápolási díj alanyi jogon” 75 %-os állami támogatással történő megtérülése két hónapra **4.256 eFt**, mely összeg növeli az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az egyes jövedelempótló kiegészítő támogatás bevétele és növeli az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) kiadási előirányzatát.

- A Foglalkoztatást helyettesítő támogatás finanszírozására **15.787 eFt** támogatásban részesült az önkormányzat, mely összeggel növekszik az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az egyes jövedelempótló támogatás bevétele és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) kiadási előirányzata.
- Lakásfenntartási támogatás finanszírozására **6.814 eFt** támogatást kapott az önkormányzat, mely összeggel növekszik az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton az egyes jövedelempótló támogatás bevétele és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) kiadási előirányzata.

Polgármesteri Hivatal:

- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás és növekszik az „Időskorúak járadéka” szakfeladaton a segély jellegű kiadás előirányzata, mindkét esetben **982 eFt**-tal.
- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás és növekszik az „Aktívkorúak ellátása” szakfeladaton a segély jellegű kiadás előirányzata (rendszeres szociális segély), mindkét esetben **2.842 eFt**-tal.
- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás és növekszik az „Ápolási díj alanyi jogon” szakfeladaton a segély jellegű kiadás előirányzata, mindkét esetben **4.256 eFt**-tal.
- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás és növekszik az „Aktívkorúak ellátása” szakfeladaton a segély jellegű kiadás előirányzata (foglalkoztatást helyettesítő támogatás), mindkét esetben **15.787 eFt**-tal.
- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás és növekszik a „Lakásfenntartási támogatás normatív alapon” szakfeladaton a segély jellegű kiadás előirányzata, mindkét esetben **6.814 eFt**-tal.

Egyéb állami támogatás és átengedett személyi jövedelemadó változások:

- A költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációjáról szóló 371/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 6. §-a értelmében az önkormányzatok részére, az OEP által finanszírozott helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó kompenzáció fedezetére, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja alcím (melynek létrehozását az 1049/2012. (III. 6.) Korm. határozat rendelte el) terhére támogatás került folyósításra előleg formájában, melynek összege **1.887 eFt**. Az önkormányzat esetében az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az egyéb központi támogatás bevétele **29 eFt**-tal, a központi előirányzat terhére igénybe vehető támogatás **1.858 eFt**-tal és növekszik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék **1.887 eFt**-tal.

- A 2012. évi áprilisi lemondás alapján az Önkormányzat egyes 2012. évi normatív hozzájárulásainak és normatív, kötött felhasználású támogatásainak változásait a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya a következőképpen igazolta vissza:

Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján:

3. számú melléklet szerinti jogcím megnevezése	Lemondás összege (Ft)	Pótigény Összege (Ft)
Közüoktatási alap-hozzájárulás	-2.115.000	-
Összesen:	-2.115.000	-

8. számú melléklet szerinti jogcím megnevezése	Lemondás összege (Ft)	Pótigény Összege (Ft)
Pedagógus-továbbképzés támogatása	-84.000	-
Támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez	-130.000	-
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	-408.000	-
Szakmai, tanügy-igazgatási informatikai feladatok	-7.001	-
Ingyenes és kedvezményes intézményi étkeztetés	-340.000	-
Összesen:	-969.001	-

A fentiek alapján az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton **3.084 eFt**-tal csökken az állami hozzájárulás, a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton csökken az általános tartalék **3.084 eFt**-tal.

- Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény IX. fejezete alapján „Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása” címen **43.995 eFt** támogatást kapott a város. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az állami támogatás és csökken a „Finanszírozási műveletek” szakfeladaton a működési célú hitel előirányzata **43.995 eFt**-tal.
- Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény IX. fejezete alapján EU Önerő Alap (a Hajdúnánási Városi Bölcsőde kapacitásfejlesztése és szolgáltatási körének szélesítése) jogcímen **6.569 eFt**-ot kapott a város. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik a központi előirányzat terhére igénybe vehető felhalmozási célú támogatás és növekszik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék **6.569 eFt**-tal.
- EU fejlesztési pályázat saját forrást kiegészítő támogatás (a Hajdúnánási Városi Bölcsőde kapacitásfejlesztése és szolgáltatási körének szélesítése) jogcímen **3.395 eFt**-ot kapott a város. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik a központi előirányzat terhére igénybe vehető felhalmozási célú támogatás és növekszik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék **3.395 eFt**-tal.
- A 4/2004. (II. 20.) NKÖM rendelet 8. § (1) alapján közművelődési érdekeltség-növelő támogatást kapott a város **1.095 eFt** összegben. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik a központi előirányzat terhére igénybe vehető működési célú támogatás és növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás **1.095 eFt**-tal.

- A 4/2004. (II. 20.) NKÖM rendelet 8. § (1) alapján könyvtári érdekeltségnövelő támogatást kapott a város **312 eFt** összegben. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik a központi előirányzat terhére igénybe vehető működési célú támogatás és növekszik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék **312 eFt**-tal.
- A 2011. évi beszámoló 31, 51, és 50-es űrlap alapján **4.092 eFt** pótlólagos állami támogatást kapott az önkormányzat. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az előző évi egyéb költségvetési visszatérülések és növekszik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék **4.092 eFt**-tal.

2.) ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

Önkormányzat:

- **Állam által megelőlegezett gyermektartásdíj** címen **1.364 eFt**-ot kapott a város. A „Gyermecktartásdíj megelőlegezés” szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) 1.364 eFt-tal.
- **Otthonteremtési támogatásként 1.821 eFt**-ot kapott a város, így az „Otthonteremtési támogatás” szakfeladaton növekszik a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzata és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal) 1.821 eFt-tal.
- Pénzbeli támogatás címen **8.346 eFt** működési célú pénzeszközt kapott a város, ami a „Rendszeres gyermekvédelmi támogatás” szakfeladaton jelent működési célú pénzeszköz átvétel előirányzat növekedést, illetve az „Önkormányzat elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal), mindkét esetben **8.346 eFt**-tal.
- A Megyei Polgárőr Nap megrendezésére a Hajdú-Bihar Megyei Polgárőr Szövetségtől **495 eFt** bevétel érkezett. Növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átvétel és ezen a szakfeladaton növekszik a dologi kiadás előirányzata 495 eFt-tal.
- A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében a mezei őrszolgálat fenntartásához és működtetéséhez nyújtandó állami hozzájárulás betervezett összege 4.200 eFt. A 143/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozattal döntés született, hogy az önkormányzat 2012. április 1-jétől 2 fővel bővíti a mezei őrszolgálat létszámát, így az állami hozzájárulás éves szinten 650 eFt-tal növekszik. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton növekszik a működési célú támogatásértéktű bevétel és a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton növekszik az általános tartalék **650 eFt**-tal.

Polgármesteri Hivatal:

- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás **1.364 eFt**-tal és növekszik a „Gyermecktartásdíj megelőlegezés” szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzata.

- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás **1.821 eFt**-tal és növekszik az „Otthonteremtési támogatás” szakfeladaton a felhalmozási célú pénzeszköz átadás előirányzata.
- Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás **8.346 eFt**-tal és növekszik a „Rendszeres gyermekvédelmi támogatás” szakfeladaton a normatív rendszeres gyermekvédelmi támogatás előirányzata.

3.) ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK

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

- A Városi Szakorvosi Rendelőintézet és Ápolási Intézet működési célú támogatásértékű bevétele TB alapból növekszik **1.486 eFt**-tal és növekszik a személyi jellegű kiadás előirányzata **1.170 eFt**-tal, a járulék jellegű kiadás előirányzata **316 eFt**-tal.

Önkormányzat:

- 2012. évi költségvetésben betervezett helyi iparűzési adó bevétel 470.000 eFt. A város legjelentősebb adófizetője 2011-ben mintegy 120 millió Ft iparűzési adót fizetett és ennek ismeretében került tervezésre az idei adóbevételi előirányzat. Az említett adózó májusban beadott 2011-re vonatkozó adóbevallásában 49 millió Ft-ot meghaladó 2011. évi túlfizetést vallott be. Augusztus 17-én kelt tájékoztatásuk szerint az idei évben sem fog jelentősen változni a fizetendő adójuk, ami azt jelenti, hogy az év elején tervezett iparűzési adóbevételünk ezen adózó befizetéseire való tekintettel várhatóan 83.495 eFt-tal lesz alacsonyabb. A leírtakra tekintettel az „Adó, illeték kiszabása, beszedése” szakfeladaton csökken a helyi iparűzési adó előirányzata és a „Finanszírozási műveletek” szakfeladaton növekszik a működési hitel felvétel előirányzata **83.495 eFt**-tal.
- Az önkormányzat sportkluboktól bérleti díj bevételt kapott **2.513 eFt** értékben, ilyen összeggel emelkedik a „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton a működési bevétel előirányzata. A bérleti díj ÁFA tartalmának befizetése miatt **534 eFt**-tal növekszik a „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton a dologi kiadás. A sportklubok a nettó bérleti díj 50 %-át támogatásként megkapják, így **990 eFt**-tal nő a „Versenysport tevékenység és támogatása” szakfeladaton a működési célra átadott pénzeszközök előirányzata, valamint **989 eFt**-tal emelkedik a „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton az általános tartalék.

A képviselő-testület döntései a tartalék felhasználásáról:

- A 129/2012. (III. 24.) számú Képviselő-testületi Határozattal döntés született, hogy a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására az önkormányzat 2012. évi költségvetésének általános tartaléka terhére önerőként **2.500 eFt** összeget biztosít a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás kiegészítéséhez. A „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton csökken az általános tartalék és növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás **2.500 eFt**-tal.
- A 298/2012. (VII. 11.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján döntés született, hogy az önkormányzat a „Játsszunk Kézilabdát!” Hajdúnánási Kézilabda Utánpótlásért

Alapítvány részére **300 eFt** támogatást biztosít a 2012. évi költségvetésének általános tartaléka terhére. A „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton csökken az általános tartalék és növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás **300 eFt**-tal.

- A 236/2012. (V. 31.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján döntés született arról, hogy a Megyei Polgárőr Nap megrendezésére **1.000 eFt** keretösszeget biztosít az önkormányzat 2012. évi költségvetésének általános tartaléka terhére. A „Fejezeti és általános tartalék elszámolása” szakfeladaton csökken az általános tartalék és növekszik a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a dologi kiadás előirányzata 1.000 eFt-tal.

A képviselő-testület az alábbi határozatokat hozta még 25.286 eFt összegben az általános tartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányzatosítani amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

94/2012. (II. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat	2.225 eFt
120/2012. (III. 07.) számú Képviselő-testületi Határozat	508 eFt
152/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat	2.365 eFt
164/2012. (III. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat	5.000 eFt
177/2012. (IV. 26.) számú Képviselő-testületi Határozat	1.500 eFt
220/2012. (V. 16.) számú Képviselő-testületi Határozat	5.000 eFt
269/2012. (VI. 28.) számú Képviselő-testületi Határozat	572 eFt
293/2012. (VII. 11.) számú Képviselő-testületi Határozat	1.200 eFt
313/2012. (VIII. 09.) számú Képviselő-testületi Határozat	1.516 eFt
326/2012. (VIII. 28.) számú Képviselő-testületi Határozat	5.400 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. szeptember 8.

Hajdúnánás, 2012. szeptember 5.

Szólláth Tibor
polgármester