

TÁPIÓGYÖRGYE KÖZSÉG POLGÁRMESETRÉTŐL

Előterjesztés

Tápiógyörgye Községi Önkormányzat

Képviselő-Testület

2013. április 29-án tartandó nyílt ülésére

5. Napirendi pont:

Tárgy: a 2013. évi pénzügyi terv módosításáról.

Előterjesztő: Varró István polgármester

Készítette: Dr. Papp Antal jegyző

Melléletek száma: 1 db

Tárgyalta: pénzügyi bizottság tárgyalta

Az előterjesztés elfogadásához **kettő szavazás** szükséges:

1. a rendeletmódosításhoz **minősített többségi** szavazás
2. a rendelet elfogadása egységes szerkezetben **minősített többségi** szavazás szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tápiógyörgye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. március 4-én elfogadta a 2013. évi költségvetését az 2/2013.(III.4.) Kt. rendelettel. 2013. március 26-án a 3/2013.(III.26.) számú Kt. rendelettel módosítva lett. Az Önkormányzat költségvetési kiadási, bevételi főösszege így **491.307 e Ft.** összegre módosult. A ÖNHKI-re (A költségvetési törvényben 4. számú melléklet 1./IV. meghatározott helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatása) mind a mai napig nem jelent meg a jogszabály, így a április 30-ig nem tudjuk benyújtani pályázatunkat. A pályázat hiánya komoly problémákat okozhat a költségvetésben.

A rendelet módosítására az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

I. Saját hatáskörű módosítások

1. Pénzeszköz átadások, átvételek, támogatás összesen:

Működési célú pénzeszköz átadás:

A 2013. április 02-án történt képviselő-testületi ülésen elfogadott 40./2013 (IV.02.) számú határozatnak megfelelően Tápiógyörgyei Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatását 500 eFt.-tal növeli:

- | | |
|---|-------------|
| a) Tápiógyörgyei Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére: | |
| - A 2013 évi működési kiadások támogatására nő | 500.000 Ft. |
| - Az általános működési tartalék csökken | 500.000 Ft |
| b) Ugyanezen a 2013. április 02-án történt képviselő-testületi ülésen a képviselő-testület döntött a Tápióvölgye Alapítvány támogatásáról és elfogadta 41/2013 (IV.02.) számú határozatát, melyben 50 eFt. támogatást ítél meg részére. | |
| - A 2013 évi működési kiadások támogatására nő | 50.000 Ft. |
| - Az általános működési tartalék csökken | 50.000 Ft |

2. Pénzmaradvány felosztás:

A 2012. évi zárszámadásban szereplő egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás alapján Tápiógyörgye szabad pénzmaradványa 22.202 eFt. A pénzmaradványból már a 2013 évi költségvetésbe beépítésre került 9.668.802 Ft.. Így a ténylegesen felhasználható szabad pénzmaradvány 22.202.000 – 9.668.802 Ft. = 13.808.198 Ft.

Ezen összeg felosztásra külön nem kerül az általános tartalékot növeli.

- | | |
|--|----------------|
| - Előző évi pénzmaradvány felhasználás nő: | 13.808.198 Ft. |
| - Az Általános tartalék nő | 13.808.198 Ft. |

Az 2. pontban részletezettek az önkormányzat sarokszámát 13.808.198 Ft. összegben emelik.

3. Belső átcsoportosítás:

A 2/2013.(III.4.) számú 2013. évi költségvetési az. rendeletben a Polgármesteri hivatalnál lett tervezve a „Temető bevételek”. Helyes ezt az önkormányzatnál kell megjeleníteni.

- | | |
|--|-------------|
| - A polgármesteri hivatal bevétele csökken | 508.000 Ft. |
| - Az önkormányzat bevétele nő | 508.000 Ft. |

Az I. saját hatáskörű előirányzat-módosítás az önkormányzat költségvetési sarokszámát 13.808 eFt.-tal (összesen: 13.808.198 Ft) növeli.

II. Kötelező jellegű módosítások:

1. Normatíva visszafizetés, lemondás összesen:

- a) A Képviselő-testület által már 2012. évben megtárgyalt 2011. évben igényelt normatíva visszafizetés 318.717 Ft. a sajátos nevelés igénylő gyermekekkel kapcsolatosan az idei költségvetési évet terhelő. Ez esetben 1 fő lemondásáról van szó 2011. évre vonatkozóan. Kamatok 40.194 Ft.

- | | |
|--|-------------|
| - A 2011 évi normatíva visszafizetés kiadások nő | 358.911 Ft. |
| - Az általános működési tartalék csökken | 358.911 Ft. |

- b) A 2013. március 26-án elfogadott költségvetési módosítás során Jászsószentgyörgy, Jászboldogháza, Tápiógyörgye Köznevelési Intézményfenntartó Társulás részéről pénzeszköz átadás történik 2013. évben Tápiógyörgye részére. Ez egyeztetések folyamán kiderült, hogy a kedvezményezet étkeztetésben részesülők után járó normatívát Jászsószentgyörgy is leigényelte, ezért a Tápiógyörgye önkormányzat ezt a normatíva igénylést kénytelen lemondani.

Jelenleg II.2.3. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása (197 fő x 102.000 Ft) ez várhatóan arányosítás miatt felére, harmadára csökken. Az óvoda csak az utolsó 4 hónapba kerül vissza. 100 fő lemondása (100 x 102.000 Ft.) = 10.200.000 Ft. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletet a (továbbiakban: Ávr.) 101. § (2) bekezdése által előírt esetekben a tárgyév elején kiegészítő igénylés is benyújtható.

A támogatások előirányzatáról, vagy annak egy részéről az önkormányzatok - a Költségvetési törvény 2. melléklet Kiegészítő szabályok szerint - a tárgyévben három alkalommal lemondhatnak, vagy azokkal kapcsolatban pótigényt nyújthatnak be, szintén az Igazgatóságokon keresztül.

Az előirányzat-lemondás, -pótigénylés benyújtásának határideje:

- tárgyév április 15.,
- tárgyév június 15.,
- tárgyév október 15.

A határidőig céltartalék képzés szükséges.

- A normatíva igénylés csökken 10.200.000 Ft.
- Az általános működési tartalék csökken 10.200.000 Ft

Az II. Kötelező jellegű előirányzat-módosítás az önkormányzat költségvetési sarokszámát 10.200 eFt.-tal (összesen: 10.200.000 Ft) csökkenti.

A fentieknek megfelelően a költségvetési sarokszám az I.+II. módosítások után 3.608.198 Ft. összegben emelkedik így összesen 494.915.626 Ft. azaz 494.916 eFt. lesz.

A 2. számú melléklet tartalmazza a tájékoztatót az előzetes hatásvizsgálat eredményéről.

A 3. számú melléklet tartalmazza a költségvetési rendeletet egységes szerkezetben.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet előterjesztésem megtárgyalására és a rendelet módosítási javaslat elfogadására.

Tápiógyörgye, 2013. április 21.

Varró István
polgármester

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Papp Antal
jegyző

**TÁPIÓGYÖRGYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

(Javaslat)

____/2013. (____) SZÁMÚ

ÖNKORMÁNYZAT RENDELETE

**2013. évi költségvetéséről szóló
2/2013. (III.04.) rendeletet módosításáról**

Tápiógyörgye Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzat 2013. évi költségvetésének megállapításáról szóló 2/2013. (III. 04.) számú önkormányzati rendeletét Magyarország Alaptörvényének a helyi önkormányzatokról szóló 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 1 pontjában és 111. § (2) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 23 §-ának (2) bekezdése a.) b.) pontja alapján, - figyelemmel a 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) 24.§. (1) és (2) bekezdésére, valamint Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) foglaltakra – a következők szerint módosítja:

1. §.

A 2/2013. (III.04.) számú, „a 2013. évi költségvetésről” szóló önkormányzati rendelet (továbbiakban: R).

(1) A R 3.§ (1) bekezdésében lévő alábbi szöveg

„A Képviselő-testület Tápiógyörgye Község Önkormányzat 2013. évi költségvetésének kiadási összegét

491.307 ezer Forintban.,”

helyébe az alábbi szöveg lép:

„ A Képviselő-testület Tápiógyörgye Község Önkormányzat 2013. évi költségvetésének kiadási összegét

494.916 ezer Forintban.,”

(2) A R 3.§ (2) bekezdés lévő alábbi szöveg:

„a 2013. évi költségvetésének bevételi összegét

491.307 ezer Forintban,

állapítja meg.”

helyébe az alábbi szöveg lép:

„a 2013. évi költségvetésének bevételi összegét

494.916 ezer Forintban,

állapítja meg.”

(3) A 4.§ (1) bekezdés lévő alábbi szöveg:

„A Képviselő-testület a Tápiógyörgye Község Önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásán belül

a működési célú kiadások előirányzata	428.297 e Ft
ebből:	
- a személyi jellegű kiadások	100.125 e Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok	26.562 e Ft
- dologi kiadások	224.656 e Ft
- a pénzeszköz átadások	33.543 e Ft
- társadalom és szociálpolitikai juttatások	38.912 e Ft
- ellátottak pénzbeni juttatása	0 e Ft
- általános tartalék	3.700 e Ft
- a céltartalék	800 e Ft ”

helyébe az alábbi szöveg lép:

„A Képviselő-testület a Tápiógyörgye Község Önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásán belül

a működési célú kiadások előirányzata	431.906 e Ft
ebből:	
- a személyi jellegű kiadások	100.125 e Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok	26.562 e Ft
- dologi kiadások	224.656 e Ft
- a pénzeszköz átadások	34.452 e Ft
- társadalom és szociálpolitikai juttatások	38.912 e Ft
- ellátottak pénzbeni juttatása	0 e Ft
- általános tartalék	6.399 e Ft
- a céltartalék	800 e Ft ”

(4) A 4.§ (3) bekezdés lévő alábbi szöveg:

„A 2013. évi költségvetésének bevételi összegét az alábbi bontásban hagyja jóvá.

- intézményi működési bevételek	120.442 e Ft
- önkormányzat sajátos működési bevétele	30.713 e Ft
- önkormányzat költségvetési támogatás	145.050 e Ft
- önkormányzati várható támogatás	31.320 e Ft
- támogatásértékű bevételek	138.400 e Ft
- Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0 e Ft
- Pénzforgalom nélküli bevételek	9.669 e Ft
- Felhalmozási hitel felvétel	15.713 e Ft
Összesen:	491.307 e Ft”

helyébe az alábbi szöveg lép:

„A 2013. évi költségvetésének bevételi összegét az alábbi bontásban hagyja jóvá.

- intézményi működési bevételek	120.442 e Ft
- önkormányzat sajátos működési bevétele	30.713 e Ft
- önkormányzat költségvetési támogatás	134.850 e Ft
- önkormányzati várható támogatás	31.320 e Ft
- támogatásértékű bevételek	138.400 e Ft
- Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0 e Ft
- Pénzforgalom nélküli bevételek	23.477 e Ft
- Felhalmozási hitel felvétel	15.713 e Ft
Összesen:	494.916 e Ft”

2. §.

A 2/2013. (III.04.) rendelet mellékletei módosulnak e rendelet 1. §-a szerinti összegekkel:

- (1) 1. számú melléklettel:
Az önkormányzat bevételei.
- (2) 2. számú melléklettel:
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények bevételei.
- (3) 2./A. számú melléklettel:
Intézményi bevételek részletezése.
- (4) 3. számú melléklettel:
Az önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásainak alakulása.
- (5) 4. számú melléklettel:
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények kiadásai.
- (6) 5. számú melléklettel:
Helyi önkormányzat kiadási előirányzatai.
- (7) 10. számú melléklettel:
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények 2013. évi költségvetési támogatása.
- (8) 12. számú melléklettel:
Tápiógyörgye Község Önkormányzatának számviteli mérlege.
- (9) 16. számú melléklettel:
Tápiógyörgye Község Önkormányzatának 2013. évi előirányzat-felhasználási és pénzügyi likviditási ütemterve.

Hatályba léptető és záró rendelkezések

3. §.

(1) Ezen rendelet 2013. május 01. napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Tápiógyörgye, 2013. április 29.

Varró István
polgármester

Dr. Papp Antal
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2013. április 29.

Dr. Papp Antal
jegyző

2. számú melléklet a 2013. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezethez

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. Jogszabály megalkotásának szükségessége

Az önkormányzat 2/2013. (III.04.) rendeletében meghatározta 2013. évi költségvetését, időközben azonban a költségvetésben jogszabályban illetve más önkormányzati határozatokba olyan költségvetést érintő változások történtek, melyek miatt változni szükséges a költségvetést.

Az egyszerűbb kezelhetőség, és áttekinthetőség érdekében indokolt a korábbi rendelet módosítása és egységes szerkezetbe foglalása.

A tervezetben a korábbi rendelet szerinti részletes levezetése az előterjesztés része.

2. A szabályozás várható következményei:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: Pontosításra kerülhet a költségvetési rendelet.
- b) környezeti és egészségi következményei: nincs
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: van, a módosításokat a Magyar Államkincstár felé is jelezni kell.

3. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti tárgyi és pénzügyi feltételek:

- Személyi feltételek: többletet nem igényel
Szervezeti feltételek: változtatás nem igényel
Tárgyi feltételek: változtatást nem igényel
Pénzügyi feltételek: többletet igényel