

## ELŐTERJESZTÉS

### Vámpércs Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II. 14.) számú önkormányzati rendelet módosítása tárgyában

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését a 1/2013. (II. 14.) számú rendeletével fogadta el.

A költségvetés bevételi főösszege 946 927 E Ft-ban, a kiadási főösszege 971 857 E Ft-ban, hiánya pedig 24 930 E Ft-ban került megállapításra. A tervezett hiányból 24 930 E Ft működési, 0 E Ft pedig felhalmozási hiány.

A jelenleg szükséges módosítások az alábbiak:

#### **1. Vámpércs Városi Önkormányzat módosításai, átcsoportosításai**

##### **I. Előirányzat módosítás a Kormány hatáskörében**

1. Vámpércs Városi Önkormányzat havi ellátási igénylése alapján az alábbi jövedelempótló támogatásokat finanszírozta évközben a központi költségvetés:

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	44 232 E Ft	
- Lakásfenntartási támogatás	17 373 E Ft	
- Rendszeres szociális segély	7 062 E Ft	
- Ápolási díj (2012. évről áthúzódó)	1 265 E Ft	
- Időskorúak járadéka (2012. évről áthúzódó)	254 E Ft	
- Óvodáztatási támogatás	490 E Ft	<b>összesen: 70 676 E Ft</b>

A módosítás következtében 70 676 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő az Ellátottak pénzbeli juttatása kiadási előirányzat.

2. Vámpércs Városi Önkormányzat az 5 000 fő feletti lakosságszámú települési önkormányzatok adósságkonszolidációja során 43 896 E Ft összegű támogatásban részesült, melyet teljes egészében hosszú lejáratú hitelek előtörlesztésére kellett fordítani. A módosítás alapján nő az Önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatása bevételi előirányzat 43 896 E Ft-tal, nő a Felhalmozási célú hitelek törlesztése előirányzat 43 719 E Ft-tal és nő a Dologi jellegű kiadásokból felhalmozási célú kiadási előirányzat 177 E Ft-tal.
3. A települési önkormányzatok részére szociális nyári gyermekétkeztetés céljából 2013. évben nyújtott támogatás igénylésének, folyósításának és elszámolásának részletes szabályairól szóló 30/2013. (IV.30.) EMMI rendelet alapján a minisztérium 8 244 E Ft támogatást állapított meg önkormányzatunknak. A módosítás alapján 8 244 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 8 244 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
4. Vámpércs Városi Önkormányzat a 4/2004. (II.20.) NKÖM rendelet alapján pályázatot nyújtott be a helyi önkormányzatok könyvtári érdekeltségnövelő támogatására. A támogatás összege 186 E Ft. A módosítás alapján 186 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 186 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.

5. Vámspércs Városi Önkormányzat a 4/2004. (II.20.) NKÖM rendelet alapján pályázatot nyújtott be a helyi önkormányzatok közművelődési érdekeltségűvelő támogatására. A támogatás összege 1 155 E Ft. A módosítás alapján 1 155 E Ft-tal nő az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása bevételi előirányzat és ugyanezzel az összeggel csökken a Felhalmozási célú maradvány igénybevétele előirányzata.
6. Vámspércs Városi Önkormányzat a szerkezetátalakítási tartalék felhasználásának részletes szabályairól szóló 22/2013. (VI.11.) BM rendelet 2. §-a alapján 5 686 E Ft kiegészítő támogatásban részesült, mely az önkormányzat és hivatala működésére használható fel. A módosítás alapján 5 686 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 5 686 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
7. Vámspércs Városi Önkormányzat a szerkezetátalakítási tartalék felhasználásának részletes szabályairól szóló 22/2013. (VI.11.) BM rendelet 6. §-a alapján pályázatot nyújtott be gyermekétkeztetési feladatok kiegészítő támogatására. A pályázat alapján a település 2 762 E Ft kiegészítő támogatásban részesült, mely kizárólag gyermekétkeztetési feladatokra használható fel. A módosítás alapján 2 762 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 2 762 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
8. Vámspércs Városi Önkormányzat Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCIV. törvény 3. számú mellékletének 17. pontja alapján (Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása) 862 E Ft támogatásban részesült. A módosítás alapján 862 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 862 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.
9. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak a 2013. évi adó- és járulékváltozások - negatív hatású – ellentételezésére bérkompenzációban részesülnek. A 2013. év hónapjaira járó bérkompenzációt a dolgozók havonta, az illetmény kifizetésével egyidejűleg kapják meg. A Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok részére a nettó finanszírozás keretében biztosítja a kiadások fedezetét, melynek első félévi összege 5 236 E Ft volt. A módosítás alapján 5 236 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása bevételi előirányzat és 5 236 E Ft-tal nő a Tartalékok előirányzata.

## **II. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. A Vámspércsi Mikrotérségi Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat feladatellátással érintett települései átutalták az 1 366 E Ft összegű 2012. évi hiányukat a gesztor Vámspércs részére. A módosítás következtében 1 366 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és ugyanezzel az összeggel nő a Működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadás előirányzata.
2. Vámspércs Városi Önkormányzat az első félévi beszámoló elkészítéséig egy fordított adózású számla ÁFA tartalmát fizette meg az állami adóhatóságnak. (Fordított adózású ügyleteknél a számla adótartalmát nem a szállítónak, hanem közvetlenül az állami adóhatóságnak kell megfizetni.) Az ÁFA a kerékpárút építéséhez kapcsolódik, melynek összeg 6 065 E Ft. Ezt az összeget a költségvetési számvitel szabályai szerint pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli tételként is meg kell jeleníteni a könyvekben, illetve előirányzatot is szükséges biztosítani. A módosítás következtében 6 065 E Ft-tal nő az Intézményi működési bevételek előirányzata és ugyanilyen összeggel nő a Dologi kiadások előirányzata.

3. Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 75/2013. (V.13.) számú határozatában döntött arról, hogy a Vámspércs és Nyírmártonfalva Szennyvíz-beruházási Önkormányzati Társulás részére – a költség-haszon elemzés módosításának előkészítésére, és a projekttel megvalósuló, valamint a meglévő/üzemelő szennyvízközmű vagyoneértékelésre, valamint a vagyoneértékelésre épülő pótlási terv készítésére – 21 149 E Ft összegű kölcsönt biztosít. A módosítás alapján 21 149 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú pénzeszköz átadások, kölcsönnyújtások előirányzat és ugyanezzel az összeggel nő a Felhalmozási célú támogatások, kölcsön visszatérülések előirányzata.
4. A Vámosgép Kft. átutalta önkormányzatunknak a tulajdoni részesedés alapján járó 2012. évi osztalékot 400 E Ft összegben. A módosítás hatására 400 E Ft-tal nő a Pénzügyi befektetések bevételeinek előirányzata, 260 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata és 140 E Ft-tal nő a Részvények, részesedések vásárlásának előirányzata.
5. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013. II. negyedévre vonatkozóan finanszírozási szerződést kötött a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatallal a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására. A módosítás alapján 428 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és ugyanezzel az összeggel nő a Működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzat.
6. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013. évre tervezett felújítása meghiúsult (Béke u. 2. felújítása), így az előirányzat törlésre kerül. A módosítás alapján 18 000 E Ft-tal csökken a Felújítások előirányzata és 18 000 E Ft-tal csökken a Maradvány felhalmozási célú igénybevétele.
7. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013. évi Start-mintaprogramjainak és közcélú foglalkoztatásának kiadásai és bevételei – megkötött szerződések hiányában – nem kerültek az eredeti költségvetésben tervezésre, ezért e bevételekkel és kiadásokkal módosítani szükséges. A módosítás alapján 113 087 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata, 613 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatások előirányzata, 73 408 E Ft-tal nő Személyi juttatások előirányzata, 19 822 E Ft-tal nő a Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzata, 23 412 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata, 3 555 E Ft-tal csökken a Tartalékok előirányzata, 613 E Ft-tal nő a Beruházások előirányzata.

### III. Előirányzat átcsoportosítás intézményi (saját) hatáskörben

1. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetése Általános tartalékából az alábbi előirányzatokat szükséges csoportosítani.

- Vámspércsi Óvoda feladatalapú támogatás (intézményfinanszírozás)	6 032 E Ft
- Vámspércsi Szociális Szolgáltató Központ feladatalapú támogatás (int.fin.)	7 015 E Ft
- Vámspércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi támogatása	500 E Ft
- Vámspércs és Nyírmártonfalva Szennyvíz-beruházási Társulás 2013. évi működési kiadásaihoz hozzájárulás	3 983 E Ft
- Vámspércs és Nyíradony Önkéntes Köztisztviselői Tűzoltóság támogatása	60 E Ft
- Vámspércsi Humánszolgáltató NKft. támogatása (ügyvezető díjazása)	2 000 E Ft
- Szociális tűzifa támogatás	1 270 E Ft
- Iskolatej program (2012. évről áthúzódó) kiadása	1 180 E Ft
- Iskolagyümölcs program (2012. évről áthúzódó) kiadása	600 E Ft
- Előző évi költségvetési befizetési kötelezettség (felújítás állami támogatása)	12 000 E Ft
- Iskola működtetés többlet kiadásai	5 000 E Ft

**Összesen:**

**39 640 E Ft**

A módosítás alapján 17 000 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata, 4 483 E Ft-tal nő a Működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadási előirányzat, 2 060 E Ft-tal nő a Működési célú átadott pénzeszköz államháztartáson kívülre előirányzat, 3 050 E Ft-tal nő az Ellátottak pénzbeli juttatása kiadási előirányzat, 13 047 E Ft-tal nő a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata és 39 640 E Ft-tal csökken az Általános tartalék előirányzata.

2. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013.02.01-i nappal a Vámspércsi Mikrotérsgégi Családsegítő- és Gyermejjóléti Szolgálat intézményt átadta a Vámspércsi Mikrotérsgégi Intézményfenntartó Társulásnak, ezért az intézmény részére tervezett 2 647 E Ft összegű Központi, irányítószervi támogatás előirányzatot át kell csoportosítani a Működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatokhoz.

#### **IV. Egyéb - kiemelt előirányzatot nem érintő – változás**

1. Vámspércs Városi Önkormányzat beruházásai (5. számú melléklet) az alábbi két új sorral bővül:
  - Bocskai István bronzszobor
  - Startmunka-mintaprogram eszközbeszerzés
2. Vámspércs Városi Önkormányzat beruházási sorai között (5. számú melléklet) az alábbi előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.
  - A köztemető közvilágításának tervezése soron rendelkezésre álló 1 000 E Ft összegű beruházási előirányzatból 340 E Ft átcsoportosításra kerül a Bocskai István bronzszobor sorára.
3. Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala engedélyezett létszámkerete 1 fővel csökken.

#### **2. Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának módosításai**

##### **I. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 2 410 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 2 410 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.
2. Vámspércs Városi Önkormányzat a Vámspércsi szociális Szolgáltató Központtól – a pénzügyi, számviteli, gazdálkodási feladatok ellátásáért – támogatást vett át. A módosítás alapján 880 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzat és 880 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.

#### **3. Vámspércsi Óvoda módosításai**

##### **I. Előirányzat módosítás irányító szervi hatáskörben**

1. A központi költségvetés a település köznevelési feladatainak ellátására feladatalapú támogatást biztosít. Az intézmény 2013. évi eredeti költségvetése a feladatalapú támogatásnál alacsonyabb összegben került megtervezésre, ezért a célhoz kötött támogatást – annak teljes összegében – az intézmény rendelkezésére kell bocsátani. A módosítás alapján 6 032 E Ft-tal nő a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata, 3 000 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata, 800 E Ft-tal nő a Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzata és 2 232 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.

## **II. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. A Vámspércsi Óvoda igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 25 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 25 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.

### **4. Vámspércs Szociális Szolgáltató Központ módosításai**

#### **I. Előirányzat módosítás irányító szervi hatáskörben**

1. A központi költségvetés a település szociális feladatainak ellátására feladatalapú támogatást biztosít. Az intézmény 2013. évi eredeti költségvetése a feladatalapú támogatásnál alacsonyabb összegben került megtervezésre, ezért a célhoz kötött támogatást – annak teljes összegében – az intézmény rendelkezésére kell bocsátani. A módosítás alapján 7 015 E Ft-tal nő a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata, 3 000 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata, 800 E Ft-tal nő a Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzata, 1 885 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata és 1 330 E Ft-tal nő a Működési célú támogatás államháztartáson belülre előirányzat.

## **II. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. A Vámspércsi Szociális Szolgáltató Központ igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 15 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 15 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.
2. Az intézmény – a nyári diákmunka elősegítése tárgyban – hatósági szerződést kötött az illetékes munkaügyi kirendeltséggel. A módosítás alapján 332 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és 332 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.

### **5. Vámspércsi Mikrotérségi Családsegítő – és Gyermejjóléti Szolgálat módosításai**

#### **I. Előirányzat módosítás irányító szervi hatáskörben**

1. Vámspércs Városi Önkormányzat 2013.02.01-i nappal a Vámspércsi Mikrotérségi Családsegítő- és Gyermejjóléti Szolgálat intézményt átadta a Vámspércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulásnak. A módosítás alapján 2 647 E Ft-tal csökken a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata, 1 932 E Ft-tal csökken a Személyi juttatások előirányzata, 521 E Ft-tal csökken a Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó előirányzata és 194 E Ft-tal csökken a Dologi kiadások előirányzata.

### **6. Művelődési Ház és Könyvtár Vámspércs módosításai**

#### **I. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. A Művelődési Ház és Könyvtár Vámspércs igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 36 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 36 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.
2. Az intézmény – a nyári diákmunka elősegítése tárgyban – hatósági szerződést kötött az illetékes munkaügyi kirendeltséggel. A módosítás alapján 332 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és 332 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.

3. A Művelődési Ház és Könyvtár Vámspércs támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alappal kulturális programok lebonyolítása céljából. A módosítás alapján 400 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és 400 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.
4. Az intézmény saját bevételei és kiadásai alultervezettek, ezért 1 000 E Ft-tal nő az Intézményi működési bevételek előirányzata és 1 000 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.

## **7. Vámspércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye módosításai**

### **I. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben**

1. Az intézmény igénybe vette az előző évi pénzmaradványát. A módosítás alapján 158 E Ft-tal nő a Maradvány működési célú igénybevétele előirányzat és 158 E Ft-tal nő a Dologi kiadások előirányzata.
2. Az intézmény – a nyári diákmunka elősegítése tárgyban – hatósági szerződést kötött az illetékes munkaügyi kirendeltséggel. A módosítás alapján 831 E Ft-tal nő a Működési célú támogatásértékű bevételek előirányzata és 831 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata.

### **Összegzés:**

Az önkormányzat eredeti 2013. évi költségvetésének bevételi főösszege 946 927 E Ft, a kiadási főösszege 971 857 E Ft, a költségvetés hiánya 24 930 E Ft volt.

Jelen rendeletmódosítást követően a bevételi főösszeg 1 216 002 E Ft-ra, a módosított kiadási főösszege 1 240 932 E Ft-ra módosult a költségvetési hiány változatlansága mellett.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a rendeletmódosításról szóló előterjesztés megtárgyalni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Vámspércs, 2013. augusztus 23.

**Ménes Andrea**  
polgármester

\*\*\*A rendelet megalkotásához **minősített többség** szükséges.\*\*\*

<b>Az előterjesztést kezdeményezte:</b>	Ménes Andrea polgármester	
<b>Az előterjesztést ellenőrizte:</b>	Kanyóné Papp Klára jegyző	
<b>Aljegyző:</b>	Dr. Danó János	
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Bökönyi Zsolt irodavezető	