

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A 2012. évi költségvetésről szóló 1/2012. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításához

Recsk Nagyközség Önkormányzata 2012. évi költségvetését a Képviselő-testület

387 172 ezer Ft bevéttel

415 233 ezer Ft kiadással

28 061 ezer Ft külső forrással finanszírozott hiánnyal

hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet módosítását a központi költségvetésből kapott többlettámogatások miatti módosítások átvezetése teszi szükségessé.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indoklást tesszük:

Az önkormányzat 2012. évi bevételi források jogcímei szerinti részletezését, eredeti és módosított előirányzatait az 1/a. melléklet tartalmazza:

- A **központosított előirányzat** a költségvetésben nem lett tervezve az évközben kapott többlettámogatás összege **1 228 e Ft**, melyből a prémiumévek programban résztvevő foglalkoztatási költségének támogatása 981 e Ft, a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás 38 e Ft és a 2011. évről áthúzódó (dec.havi) bérkompenzáció 209 e Ft.
- A **kötött felhasználású normatív hozzájárulások** szociális feladatokhoz nyújtott támogatása **270 e Ft-al** emelkedett az óvodáztatási támogatás kiadásának fedezetére.
- A 2012. évi személyi jövedelemadó törvény adójóváírást érintő változása miatt az közszférában az érintett dolgozók bérkompenzációban részesülnek. Az I. félévben a kompenzáció (személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó) költsége **3 823 e Ft** volt, melyet a központi költségvetés **egyéb központi támogatás** címen nyújtott az önkormányzat részére.
- Az **Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása** címen az **I. ütemben** kapott támogatás **5 546 e Ft**, mely összeggel a hiányt, illetve a működési hitel előirányzatát csökkentjük.
- A működési célú **támogatásértékű bevételek** előirányzatán belül a **fejezeti kezelésű előirányzatok** bevétele **189 e Ft-al** emelkedik a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására kapott összeggel.
- Az intézményi működési bevételek közül a nem intézményi helyiségek bérbeadásából tervezett **5 750 e Ft** bevételi előirányzat át lett csoportosítva az Önkormányzatok sajátos működési bevételeihez tartozó **egyéb sajátos bevételekhez**.

A költségvetés 2012. évi kiadásai módosított előirányzatainak alakulását az 1/b. és a 2/a-2/e mellékletek tartalmazzák.

A kiadási előirányzatok változásai a fenti központi költségvetésből származó többlet-bevételekkel kapcsolatosak.

A rendeletmódosításban szereplő 5 510 e Ft összegű kiadási előirányzat változások:

a) Önkormányzat	
- Személyi juttatások előirányzata	570 900 Ft
- Szociális hozzájárulási adó	153 700 Ft
- Dologi kiadások	38 000 Ft
b) Polgármesteri Hivatal	
- Személyi juttatások előirányzata	399 700 Ft
- Szociális hozzájárulási adó	107 800 Ft
- Szociálpolitikai juttatások	459 000 Ft
c) Csengővár Óvoda	
- Személyi juttatások előirányzata	768 300 Ft
- Szociális hozzájárulási adó	207 400 Ft
d) Jámbor Vilmos Általános Iskola	
- Személyi juttatások előirányzata	1 997 200 Ft
- Szociális hozzájárulási adó	538 300 Ft
e) Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	
- Személyi juttatások előirányzata	212 400 Ft
- Szociális hozzájárulási adó	57 300 Ft

összeggel emelkedett.

A fentiekben ismertetett többlet forrásokat figyelembe véve az Önkormányzat 2012. évi módosított kiadási előirányzatát 424 711 e Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A módosított bevételek és kiadások különbözeteként jelentkező működési hiány mértéke 23 495 e Ft, a költségvetésben jóváhagyott hiányhoz képest a csökkenés 5 546 e Ft.

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

Recsk, 2012. augusztus 14.

Tisztelettel:

Pócs István s.k.
polgármester