

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A 2013. évi költségvetésről szóló 13/2013. (IX.12.) önkormányzati rendelettel módosított 2/2013. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításához

Recsk Nagyközség Önkormányzata 2013. évi módosított költségvetését a Képviselő-testület
369 455 ezer Ft bevéttel
372 386 ezer Ft kiadással
2 931 ezer Ft előző évi pénzmaradvánnyal finanszírozott hiánnyal
hagyta jóvá a 13/2013. (IX.12.) önkormányzati rendelettel.

A jelenleg benyújtásra kerülő költségvetési rendelet módosítás tervezete a központi költségvetésből kapott többlettámogatások miatt szükségessé váló előirányzat módosításokat tartalmazza.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi indoklást tesszük:

Az önkormányzat 2013. évi bevételi források jogcímei szerinti részletezését, eredeti és módosított előirányzatait az 1/a., 2/a. és 2/b. melléklet tartalmazza:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása az I. félévben 4 474 e Ft-al lett megemelve, bár a többlettámogatás e jogcímhez fűződött (gyermekétkeztetés tám. beszámítás csökkentés), de 2013. évben szerkezetátalakítási tartalék címen kell szerepeltetni, ezért szükségessé vált az átcsoportosítás. A II. félévben további 7 137 e Ft kerül folyósításra. Szerkezetátalakítási tartalékból éves szinten 11 611 e Ft többlettámogatást kaptunk az alábbi feladatokhoz:
 - beszámítás visszafizetésére: 6 354 e Ft
 - Gyermekétkeztetés támogatása: 3 774 e Ft
 - Szociális és gyermekjóléti alapellátás támogatása: 1 483 e Ft

Mivel ezen feladatok előirányzata a szükségletnek megfelelően lettek a költségvetésben tervezve, a feladatok előirányzat emelése nem szükséges. Ezért a többlet bevétel a még fennállt 2 931 e Ft költségvetési hiányt fedezi és 4 206 e Ft tartalékba helyezhető.

A rendelet-tervezet 1.§ (2) bekezdését hatályon kívül helyezte a Rendelet 13 §. (2) bekezdését, mivel a költségvetési hiány fedezetéről nem kell rendelkezni.

- Az **Egyéb központi támogatás** címen kapott többletbevétel **2 514 e Ft**, mellyel az alábbi célokra kapott bevételi, illetve kiadási előirányzat megemelkedett. A személyi jövedelemadó törvény adójóváírást érintő változása miatt a közszférában az érintett dolgozók bérkompenzációban részesülnek. Az III. negyedévben a **bérkompenzáció** (személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó) költsége **1 046 e Ft** volt. A gyermekvédelmi kedvezményezettek augusztus hóban **1 218 e Ft gyermekvédelmi támogatásban** részesültek. „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” programsorozat kertében meghirdetett pályázaton 250 e Ft támogatást kaptunk, melyből a nemzetközi kórustalálkozó szeptember 28-i szombat esti, rendezvényét és a 29-i tűzgyújtás költségét fedezték.
- melyet a központi költségvetés **egyéb központi támogatás** címen nyújtott az önkormányzat részére.

- A **felhalmozási bevételek** közül a könyvtári érdekeltségnövelő támogatásból a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek előirányzatát **108 e Ft-al** kell megemelni, melyet könyvtári könyvbeszerzésre használnak fel.
 - Az előző évi pénzmaradvány igénybevételének előirányzata az alábbiak szerint változott:
 - a. 2/2013. (II.15.) Önk. rendelet alapján költségvetési hiány fedezetére 6 205 e Ft
 - b. 11/2013.(IV.26.) Önk.rendelet alapján
 - Kötelezettségváll. terhelt pénzmaradvány igénybevétele: 9 673 e Ft
 - Fejlesztési tartalékba helyezés 1 378 e Ft
 - c. Költségvetési hiány fedezetére tervezett előirányzat csökkentése a Szerkezetátalakítási tartalékból kapott támogatás terhére:
 - 13/2013.(IX.12.) Önkormányzati rendelet alapján: - 3 274 e Ft
 - Rendelet-tervezet alapján - 2 931 e Ft
- Pénzmaradvány igénybevételének III. névi előirányzata: 11 051 e Ft

Az önkormányzat 2013. évi kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben az 1/b., 3/a. és 3/b. melléklet tartalmazza.

A fentiekben felsorolt többletbevételek terhére a központi támogatással érintett kiadási előirányzatok megemelésre kerültek.

A fentiekben ismertetett többletforrásokat figyelembe véve az Önkormányzat 2013. évi módosított bevételi és kiadási előirányzatát 378 798 e Ft-ban javasoljuk jóváhagyni. A működési hiány 2 995 e Ft-ról 170 e Ft-ra csökkent, a felhalmozási egyenleg 170 e Ft.

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

Recsk, 2013. október 30.

Tisztelettel:

Pócs István sk.
polgármester