

**Ajka Város Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2013. (IV.24.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 40/2012. (XII.20.) önkormányzati rendelettel, 23/2012. (IX.26.) önkormányzati rendelettel, 16/2012. (VI.13.) önkormányzati rendelettel, 11/2012. (IV.19.) önkormányzati rendelettel módosított 1/2012. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) a) és f) pontjaiban biztosított feladatkörében eljárva a következőt rendeli:

1. § (1) Ajka város Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2012. évi költségvetését módosítja és a rendelet 2. § (1) bekezdésében

a.	bevételi főösszegét	8.069.343.000 forintban
b.	kiadási főösszegét	8.235.615.000 forintban
c.	a hiányt	166.272.000 forintban

finanszírozási előirányzatának

d.	bevételi összegét	216.272.000 forintban
e.	kiadási összegét	50.000.000 forintban állapítja meg.

a költségvetés

f.	bevételi főösszegét	8.285.615.000 forintban,
g.	kiadási főösszegét	8.285.615.000 forintban, a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint.

(2) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, alcímek, jogcím - csoportok, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3-4. mellékletek tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyi jellegű kiadásokat	2.563.115.000 forintban,
b.	a szociális hozzájárulási adó	682.051.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	3.457.706.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiadás	64.503.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	285.892.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	229.959.000 forintban,
g.	az ellátottak pénzbeni juttatásai	54.945.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a. felújítási kiadások	230.886.000 forintban,
b. beruházási kiadások	473.178.000 forintban,
c. támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 forintban,
d. felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	107.869.000 forintban,
e. pénzügyi befektetések	14.052.000 forintban,
f. adott kölcsönök	66.000.000 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

a. befektetési célú finanszírozási műveletek kiadása (felhalm. hitel tör.)	50.000.000 forintban
---	----------------------


a rendelet 4-5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., 6/A. mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg. A 12. mellékletben az éves előirányzat felhasználási ütemterv részletezésének megfelelően állapítja meg.

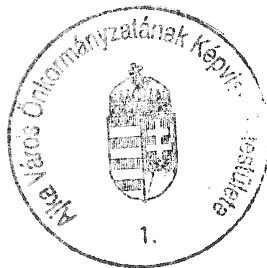
- (4) A képviselő-testület a 2012. évi költségvetésében 0 forint működési általános, 4.459.000 forint működési cél- és 1.000.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.


2. § (1) Ezen rendelet 2013. április 25-én lép hatályba, rendelkezéseit 2012. december 31-ével kell alkalmazni.

A j k a, 2013. április 24. .

Kihirdetés napja: 2013. április 24.


Schwartz Béla
polgármester




Dr. Jäger László
jegyző

INDOKOLÁS

Ezen rendeletmódosítási javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésére figyelemmel készült, mivel az önkormányzat joga és kötelessége is az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap megjeleníteni negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig módosítani a költségvetését.

A Magyar Államkincstár Közép-dunántúli Regionális Igazgatósága a központi támogatásokkal kapcsolatos egyeztető adatokat 2013. március 7 –én küldte meg, mely alapul szolgált e költségvetési rendelet elkészítéséhez.

A költségvetési rendelet módosított előirányzataiba beépítésre került változás 115.308 eFt előirányzat csökkenést jelent, mellyel a költségvetés főösszege 8.285.615 eFt-ra módosult.

Az előterjesztés készítésének lezárása: 2013. március 26-án történt.

A rendelet 1. §-ához:

Bevételek

Működési bevételek

Az Ajkai Szakképző Iskola és Kollégiumnál az intézményi működési kiadások előirányzatát csökkentettük 7.935 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatával együtt. Az iskola vezetője kérte a módosítást, mivel az eredetileg megtervezett bevételek nem teljesültek.

Támogatások

Önkormányzat költségvetési támogatása

Normatív támogatások

A Magyar Államkincstárral való egyezőség fennállása érdekében a tényleges folyósításnak megfelelően az alábbi módosításokat kellett végrehajtani:

- a normatív hozzájárulás lakosságszámhoz kötött előirányzatát 6.212 eFt-tal megemeltük, a normatív kötött felhasználású támogatások előirányzatainak terhére: 40 eFt a pedagógiai szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások igénybevételének támogatása, 104 eFt a szociális juttatások egyéb szolgáltatások előirányzata, 4.624 eFt szociális juttatások, egyéb szolgáltatások előirányzata, 1.680 tanuló ingyenes tankönyvellátásának támogatása, 311 eFt szakmai, tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatása, 68 ingyenes bölcsődei étkeztetés.

Központosított támogatások

Lakosság közműfejlesztési hozzájárulásának előirányzatnál 1 eFt-tal kerekítés miatt csökkentést kellett végrehajtani.

Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása

A Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 5. számú mellékletének 7. pontja alapján a támogatás értéke **574 eFt**.

A prémiumévek programban részt vevők létszáma 20 fő. Az érintett költségvetési szervek a kiadásokat a 2012. évi eredeti költségvetés előirányzatok között megtervezték, ezért a pályázati támogatással a kiadási oldalon a központi támogatás korrekciója előirányzatát emeltük meg.

2012. évi bérkompenzáció

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzáció havi részletességgel kerül folyósításra, az előirányzatok az intézmények költségvetésébe az alábbiak szerint épült be:

Intézmények	november hónap után járó (forintban)	Finanszírozás összesen (eFt-ban)	Személyi juttatások (eFt-ban)	Munkaadókat terhelő járulékok (eFt-ban)
Városi Óvoda	1 252 855	1253	986	267
Borsos Miklós Általános Iskola	906 907	907	714	193
Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola	1 201 039	1201	946	255
Simon István Általános Művelődési Központ	164 846	165	130	35
Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ	491 744	492	387	105
Térségi Családsegítő és Gondozási Központ	499 491	499	393	106
Városi Bölcsőde	133 096	133	105	28
Polgármesteri Hivatal	334 772	335	264	71
Ajkai Szakképző Iskola és Kollégium	1 144 905	1145	902	243
Bródy Imre Gimnázium és AMI	475 996	476	375	101
Összesen	6 605 651	6 606	5 202	1 404

Normatív kötött felhasználású támogatások

Egyes jövedelempótló támogatások

A 2012. évi végleges elszámolás miatt, az eredeti előirányzatok módosítása vált szükségessé az alábbiak szerint:

Normatív támogatások megnevezése	Bevétel			Kiadás
	Módosított eredeti előirányzat	Befolyt támogatás	Előirányzat változás	Érintett szakfeladatok száma
Rendszeres szociális segély	162 890	63 872	-99 018	88211-1
Időskorúak járadéka	1 631	593	-1 038	88211-2
Normatív lakásfenntartási támogatás	34 020	31 427	-2 593	88211-3
Ápolási díj	20 045	13 377	-6 668	88211-5
Ápolási díj járuléka	4 811	3 209	-1 602	88211-5
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli tám.	11 600	0	-11 600	88211-7
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	462	0	-462	88211-8
Óvodáztatási támogatás	1 000	210	-790	88211-9
Összesen	236 459	112 688	-123 771	

A fenti módosításokkal az érintett szakfeladatok kiadási előirányzatai is csökkentésre kerültek. A szociális ellátásra ténylegesen jogosultaknak kifizetett juttatás a támogatás lehívásának alapja, mely után százalékos arányban kerül megállapításra a folyósított támogatás.

Támogatásértékű működési bevételek

Ajka város Önkormányzata továbbra is kiemelt feladatának tekinti a **közfoglalkoztatás** sikeres megvalósulását, annak megszervezését, abban való közreműködést, ezért - az intézményekben történő közfeladat ellátására az 5/2012. (II.13.) számú Kt. határozatával a képviselő-testület arról döntött, hogy a pályázatokhoz szükséges önrészt a költségvetésből finanszírozza.

A 890442-1 Foglalkoztatást helyettesítő támogatás előirányzatából átcsoportosításra kerül:

5/2012. (II.13.) számú Kt. határozat alapján 20 %-os önrészben részesülők	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Összesen (Intézmény-finanszírozás)	eFt-ban
				Munkaügyi Hivatal pályázati támogatása
Városi Óvoda	394	53	447	1 879
Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola	86	12	98	391
Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ	710	96	806	3226
Térségi Családsegítő és Gondozási Központ	1676	226	1902	7606
Városi Bölcsőde	148	20	168	672
Összesen	3014	407	3421	13 774

Az intézményeknél a közfoglalkoztatottak részére a munkabér és járulékaiknak előirányzat átadására az elszámolások után kerül sor:

K i a d á s o k

Működési tartalékok előirányzatai terhére átcsoportosításokat hajtottunk végre, az Ajkai Szakképző Iskola és Kollégium előirányzatainak biztosítására. Az intézmény működtetése a Hit Gyülekezethez került át, ezért a 2012. december 31-ig felmerülő kiadásokat Ajka város Önkormányzatának kell teljesíteni. A lehetőségekhez, forrásokhoz képest, hogy a 2013-as évre minél kevesebb kiadás kötelezettség maradjon fenn, ezért a finanszírozási előirányzatot 37.522 eFt-tal a kiadási előirányzatok közül 21.279 eFt-tal a személyi juttatásokat, 4.981 eFt-tal a szociális hozzájárulási adót, 11.262 eFt-tal a dologi kiadásokat.

2. Címzám: *Borsos Miklós Általános Iskola*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

- Az intézmény működési finanszírozását 4.050 eFt-tal megemeltük a dologi kiadások fedezetéül, az általános tartalék terhére. 2012-ben az ingyenes étkezésre jogosultak száma emelkedett, ezért a vásárolt élelmezés előirányzatát meg kellett emelni.
- A személyi juttatások előirányzatát 300 eFt-tal csökkentettük a szociális hozzájárulási adó javára, a tényleges kiadásnak megfelelően.

- A dologi kiadások előirányzatát csökkentettük 124 eFt-tal a beruházások előirányzata javára, számítógép vásárlása miatt.
- Az ellátottak juttatásának előirányzata (tartós könyv) terhére 325 eFt-ot csoportosítottunk át a dologi kiadások előirányzatához, mivel az ingyenes tankönyvellátásra jogosultak tankönyveink az ára meghaladta az általános hozzájárulásra igénybe vehető fajlagos összeget.

3. Címszám: *Fekete István – Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

Támogatásértékű működési bevételek

- | | |
|--|------------------|
| • TÁMOP pályázatok támogatása – „Hasznosítsd újra a tudást!”
„Tudáshálóval a környezetért” | 2.559 eFt |
| • A Veszprém Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Ajkai Kirendeltségének támogatása – hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra | <u>282 eFt</u> |
| összesen | 2.841 eFt |

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| • Személyi juttatások | 222 eFt |
| • Szociális hozzájárulási adó | 60 eFt |
| • Dologi kiadásokra | <u>2.559 eFt</u> |
| összesen | 2.841 eFt |

4. Címszám: *Simon István Általános Művelődési Központ*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

A szakmai és informatikai célok támogatására kapott normatívából 82 eFt-ot beruházásra fordítottak, digitális tananyag beszerzésére. A dologi kiadások előirányzatának terhére végrehajtottuk az átcsoportosítást a beruházási kiadások javára.

6. Címszám: *Térségi Családsegítő és Gondozási Központ*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

A személyi juttatások előirányzata javára 400 eFt –ot, a szociális hozzájárulási adó előirányzata javára 108 eFt-ot csoportosítottunk át, a dologi kiadások terhére.

8. Címszám: *Magyar Imre Kórház*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

A támogatás értékű működési bevételek előirányzatát módosítottuk 722 eFt-tal, a működési pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről előirányzat terhére.

9. Címszám: *Ajkai Szakképző Iskola és Kollégium*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

A támogatás értékű működési bevételek előirányzatát módosítottuk 8.127 eFt-tal, 7.783 eFt-tal az ellátottak juttatásai, 444 eFt-tal a dologi kiadások előirányzatának forrásául.

10. Címszám *Bródy Imre Gimnázium és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény*

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzata terhére 606 eFt-ot csoportosítottunk át, 142 eFt-ot a dologi kiadások előirányzatához 464 eFt-ot a beruházási (laptop vásárlás) kiadásokhoz, az ingyenes tankönyvtámogatásból – a könyvtárban elhelyezett – tartós tankönyvek beszerzése miatt vált szükségessé a módosítás.

Támogatás értékű működési bevétel:

• Elkülönített állami pénzalaptól pályázati tám. – „Határtalanul”	157 eFt
• Tempus Közalapítvány pályázati támogatása „Egész életen át tartó tanulás”	
	4.536 eFt
összesen	4.693 eFt

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

• Személyi juttatások	1.085 eFt
• Szociális hozzájárulási adó	212 eFt
• <u>Dologi kiadások</u>	3.396 eFt
• összesen	4.693 eFt

11.1 címszám *Ajka város Önkormányzata*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet alapján, az önkormányzat, és az önkormányzat polgármesteri hivatala költségvetését, a helyi önkormányzatok költségvetési rendeletében egymástól elkülönülnek. Az Áht. 23. § (2) bekezdésének a) és b) pontjának rendelkezéseinek végrehajtási szabályait az Ávr. 24. § (1) és (2) bekezdése tartalmazza, amelyben meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell a helyi önkormányzat, illetve melyeket a polgármesteri hivatal költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzati között az polgármesteri hivatal nevében végzett tevékenységekkel költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az eredetileg megtervezett önkormányzati előirányzatok között szerepelnek olyan feladatok, melyek a polgármesteri hivatal feladatkörébe tartoznak, ezért ezek előirányzatát átcsoportosítottuk és az 5. mellékletben bemutatjuk.

Karbantartási előirányzatok


A 2012. évi költségvetési rendelet 13. § (3) bekezdése alapján 2012. évi jóváhagyott karbantartási előirányzatok az intézmények részére történő átadását az 5. és az 5/A mellékletben részletezzük. Az intézmények költségvetésében a működési finanszírozás előirányzatát és a dologi kiadások előirányzatát emeltük meg.

Karbantartási előirányzatokon belül átcsoportosításokat hajtottunk végre az 5/A. mellékletben részletezettek szerint, mely módosítások a főösszeget nem változtatták.

A költségvetés és zárszámadás előterjesztéséhez kapcsolódó mérlegek tartalmának és mellékleteinek meghatározásáról szóló 25/2005.(VII. 13.) rendelet 2. § (2) bekezdésére figyelemmel a 2., 2/A., 3., 4., 5., 5/A, 6., 6/A., 7., 8., 12. mellékletek kerültek módosításra és kiegészítésre.

Ajka, 2013. április 24.




Dr. Jäger László
jegyző