

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.../2012. (...) önkormányzati rendelete
a 2012. évi költségvetésről szóló
8/2012. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján a 2012. évi költségvetésről szóló 8/2012. (II.23.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosítására az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A Rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Közgyűlés a 2012. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadási főösszegét	11.187.341 ezer forintban
b) bevételi főösszegét	8.507.237 ezer forintban
c) hitellel és pénzmaradvánnyal fedezett hiányát	2.680.104 ezer forintban

állapítja meg.

(2)A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2012. évi önkormányzati költségvetés

a) kiadásait	9.552.760 ezer forintban
b) bevételeit	9.868.940 ezer forintban

állapítja meg.”

2. §

A Rendelet 1. sz. mellékletében szereplő fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak, illetve egészülnek ki:

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Mód. ei.
				II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA				
				FEJEZET				
				ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS				
3.1				<i>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Isk., Spec.Szakisk. és Egys. Pedag. Szaksz.</i>				
	2			Saját bevételek				
		1		Működési bevételek				
			1	Intézményi műk. bev.				1 467
		6		Támogatásértékű bevételek				
			1	Támogatásértékű működési bev.				10 125

V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET			
Önkormányzat			
1			
	1		Kiadások
		7	Működési c. támogatási kölcsön 169 997
		8	Felújítás 216 009
		9	Felhalmozási kiadás 1 130 472
	2		Bevételek
		7	Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele 220 371
16			Céltartalékok
		14	Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok 19 500

3. §

A Rendelet 2. sz. mellékletében szereplő fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint módosulnak, illetve egészülnek ki:

Fejlesztés száma	Cím száma	Alcím száma	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejlesztés név	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2012 évi módosított előirányzat e Ft
V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET										
Önkormányzat										
	1				Kiadások					
			8		Felújítás					
				19	Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése					10 000
				9	Felhalmozási kiadás					
				1	Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II. ütem megvalósítása saját erő					27 156
				10	Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés saját erő					7 650
				13	December 8. tér víztelenítés I. ütem					8 350
				21	Salgótarján Észak-Déli irányú kerékpárút I. ütem megvalósításához kapcsolódó telekalakítás és tulajdonjog rendezés					1 400

4. §

E rendelet 2012. április 27-én lép hatályba.

Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

dr. Gaál Zoltán
jegyző

INDOKOLÁS

(a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez)

1. §-hoz

A költségvetés előirányzat-módosításai érintik az önkormányzat költségvetési főszámaikat, ezért azok módosítása is szükséges.

2. § II. Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

	Módosítás összetevői	Módosítás ÖSSZESEN
II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET		
3.1 Ilyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat		
Saját bevételek		
Működési bevételek		
Intézményi műk. bev.		-10 125
Az intézmény 2012. évi eredeti költségvetésében a Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társulása által a kistérségi feladatok ellátására igényelhető, és az elvégzett feladatok alapján az intézménynek átadásra kerülő normatív támogatás 10.125 e Ft-os összege intézményi működési bevételeként került megtervezésre. Az érvényes számviteli előírások alapján a bevételt támogatásértékű működési bevételeként kel kezelni, melynek előirányzati rendezése miatt.	-10 125	
Támogatásértékű bevételek		
Támogatásértékű működési bev.		10 125
Az intézmény 2012. évi eredeti költségvetésében a Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társulása által a kistérségi feladatok ellátására igényelhető, és az elvégzett feladatok alapján az intézménynek átadásra kerülő normatív támogatás 10.125 e Ft-os összege intézményi működési bevételeként került megtervezésre. Az érvényes számviteli előírások alapján a bevételt támogatásértékű működési bevételeként kel kezelni, melynek előirányzati rendezése miatt.	10 125	

Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.
---------	------------	--------------	---------------	--------	-------------	----------

II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET

ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS

Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Isk., Spec. Szakisk. és Egys. Pedag. Szaksz.

Saját bevételek

Működési bevételek

Intézményi műk. bev.	11 592	-10 125	1 467
----------------------	--------	---------	-------

Támogatásértékű bevételek

Támogatásértékű működési bev.		10 125	10 125
-------------------------------	--	--------	--------

2. § V. Helyi Önkormányzat fejezetéhez

A fejezethez tartozó előirányzatok az alábbiakban részletezett indokok alapján módosulnak:

	Módosítás összetevői	Módosítás ÖSSZESEN
V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET		
1. Önkormányzat		
Kiadások		
Működési c. támogatási kölcsön		159 997
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése 31/2012. (II.23) Öh. sz. határozatában döntött a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. pályázatai keretében meghatározott foglalkoztatás zavartalanságának biztosításához szükséges összeg előfinanszírozásáról azzal, hogy a Nonprofit Kft. azt a pályázati támogatás megérkezését követően vissza fizeti az önkormányzat elszámolási számlájára. A döntés előfinanszírozási részének előirányzati rendezése miatt.	159 997	
Felújítás		10 000
Az Új Széchenyi Terv keretében kiírásra kerülő „Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése” című pályázat benyújtása indokoltá teszi Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése címmel, 10.000 e Ft-os összeggel egy új kiemelt előirányzat megnyitását. Fedezetét a Céltartalékok cím, Felhalmozási pályázat saját erő, egyéb feladatok kiemelt előirányzatáról történő átcsoportosítás biztosítja, melynek rendezése miatt.		
Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése	10 000	
Felhalmozási kiadás		
- December 8. tér víztelenítés I. ütem pályázata benyújtásra került. A tervezett I. ütem műszaki megoldásának teljessége miatt szükséges az előirányzat megemlése. A hiányzó 350 e Ft-ra a fedezetet a Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés saját erő kiemelt előirányzatáról történő átcsoportosítás biztosítja, melynek rendezése miatt.		
Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés saját erő	-350	
December 8. tér víztelenítés I. ütem	350	

- A hatósági előírások alapján, a megvalósult létesítménnyel érintett ingatlanok tulajdonjogának rendezése miatt szükséges a Salgótarján Észak-Déli irányú kerékpárút I. ütem megvalósításához kapcsolódó telekalakítás és tulajdonjog rendezés címmel új, 1.400 e Ft-os kiemelt előirányzat megnyitása. Fedezetét a Salgótarján Észak – Déli irányú kerékpárút II/A ütem megvalósítása saját erő kiemelt előirányzatáról történő átcsoportosítás biztosítja, melynek rendezése miatt.

Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II/A ütem megvalósítása saját erő -1 400

Salgótarján Észak-Déli irányú kerékpárút I. ütem megvalósításához kapcsolódó telekalakítás és tulajdonjog rendezés 1 400

Bevételek

Tám. kölcs. visszatér. értékp.ért. kib. bevételek 159 997

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése 31/2012. (II.23) Öh. sz. határozatában döntött a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. pályázatai keretében meghatározott foglalkoztatás zavartalanságának biztosításához szükséges összeg előfinanszírozásáról azzal, hogy a Nonprofit Kft. azt a pályázati támogatás megérkezését követően vissza fizeti az önkormányzat elszámolási számlájára. A döntés előfinanszírozás visszatérülési részének előirányzati rendezése miatt. 159 997

16. Céltartalékok

Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok -10 000

Az Új Széchenyi Terv keretében kiírásra kerülő „Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése” című pályázat benyújtása indokoltá teszi Turisztikai attrakciófejlesztés pályázatának előkészítése címmel, 10.000 e Ft-os összeggel egy új kiemelt előirányzat megnyitását, melynek fedezetbiztosítása miatt. (Átcsoportosítás az Önkormányzat cím felújítás előirányzatcsoport előirányzataihoz.) -10 000

Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	Előir.	Előir.vált.	Mód. ei.
V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET						
Önkormányzat						
Kiadások						
				10 000	159 997	169 997
				206 009	10 000	216 009
				1 130 472		1 130 472
Bevételek						
				60 374	159 997	220 371
Céltartalékok						
				29 500	-10 000	19 500

3. §-hoz

A 2. §-ban foglalt módosítások érintették a Rendelet 2. sz. mellékletében foglalt felújítási, felhalmozási kiadások részletezését, ezért azok módosítása is szükséges.

4. §-hoz

Ezen szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2012. (...) önkormányzati rendelete

a 2012. évi költségvetésről szóló

8/2012. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

előterjesztő: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

készült a Közgyűlés 2012. április 26-i ülésére

Összegzés:

A jogszabály alapján megjelenő költségvetési hatásokat az előterjesztésben foglaltak tételesen tartalmazzák.

A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokhoz képest a költségvetési célokkal, feladatokkal összefüggésben bevételi többletek, kiadási előirányzatok növelése, valamint az előirányzatok átcsoportosításainak szükségessége jelentkezik. Annak érdekében, hogy a szükséges előirányzati korrekciók megjelenjenek a költségvetési rendeletben, a jogszabályt módosítani kell.

Amennyiben a költségvetési rendelet korrekciójára nem kerülne sor, a költségvetés feltételrendszere nem igazodna a célkitűzések megvalósításához tartozó körülményekhez, illetve nem teremtené meg az előirányzati feltételeket a feladatok végrehajtásához.

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

- Az önkormányzat éves költségvetési rendelete havi rendszerességgel felülvizsgálatra kerül és a végrehajtás előirányzati feltételrendszere a szükséges korrigálásának megfelelően folyamatosan módosításra kerül.
- Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóban a teljesített bevételi és kiadási elemek tételesen megjelennek elemzéssel alátámasztva, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24.§-ában meghatározott részletezettségre.

Salgótarján, 2012. április 13.



Telek László

irodavezető