

# **ELŐTERJESZTÉS**

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2010. február 25-én

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **2009. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat**

Iktatószám: 5559/2010.

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Páva Zoltán polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

<b>Bizottság</b>	<b>Hatáskör</b>
Pénzügyi Bizottság	SZMSZ I. sz. melléklet II/C. 27. francia bekezdés
Ügyrendi Bizottság	SZMSZ I. sz. melléklet I/C. pont 5. francia bekezdés
Közoktatási Bizottság	SZMSZ I. sz. melléklet IV/C. pont 2. francia bekezdés

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló 2481 Velence, Tulipán u. 35/B.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. sz. rendelet 67. § (2) bekezdése alapján „... a képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.”

A 2009. december 10-i képviselő-testületi ülést követően december 31-ig központosított támogatások kerültek megállapításra, működési és felhalmozási célú pénzeszközök (államháztartáson belüli, kívüli) utalása történt, mely változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A 2009. évi normatív hozzájárulások évközi elszámolásából adódó, valamint az intézmények átvételével (középiskolák, Magyarszék Községi Önkormányzat Általános Iskolája, Óvodája, Liget, Magyarhertelend Községi Önkormányzatok óvodája) kapcsolatos változások átvezetése szintén előirányzat-módosítást igényel.

A helyi kisebbségi önkormányzatok előirányzat-módosítása a testületek által hozott határozatoknak megfelelően átvezetésre került a rendelet tervezeten. (Fenti változásokat részletesen a 2/a. sz. melléklet tartalmazza.)

A költségvetés főösszegét nem befolyásoló kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatot – céltartalékból a tényleges felhasználásnak megfelelő átcsoportosítással, képviselő-testületi döntésnek megfelelő kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítással a 2/b. sz. melléklet tartalmazza.

A 2/c. sz. melléklet intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási javaslatokat, kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy 2009. évben a jóváhagyott 950.000.000,-Ft hitelfelvételi előirányzattal szemben ténylegesen 818.526.052,-Ft hitelfelvétel történt, melyből 368.526.052,-Ft folyószámla-hitel, 450.000.000,-Ft rulírozó működési hitel.

A különbözetként jelentkező 131.473.948,-Ft ~ 131.474,-eFt előirányzat csökkentésre az alábbi javaslatot teszem:

- |  |            |
|--|------------|
| • Stabilitási tartalék zárolása  | 79.866 eFt |
| • Helyi adóbevételi többlet, fejlesztési kamatbevételi többlet (kötvény befektetéséből származó), dologi kiadási megtakarítás polgármesteri hivatalnál | 51.608 eFt |

A 3/2009. (II.27.) sz. rendelet 7. § (25) bekezdésében előírt 100 MFt összegű stabilitási tartalékból az intézmények az alábbi összegekkel tudták csökkenteni költségvetési előirányzataikat:

Intézmény megnevezése	Rendelet szerinti stabilitási tartalék terv	Tény	Eltérés
GESZ	39.650	31.430	8.220
Kökönyösi Okt. Központ (Gagarin Ált. Iskola)	17.920	6.668	11.252
Városgondnokság	7.620	6.958	662
<u>Polgármesteri hivatal</u>	<u>34.810</u>	<u>34.810</u>	<u>-</u>
Összesen:	100.000	79.866	20.134

2009-ben a többlet helyi adóbevétel, a kötvénykibocsátásból származó pénzmaradvány befektetése, illetve az abból realizált hozam jelentős mértékben hozzájárult a 2009. évi költségvetés végrehajtásához, illetve a költségvetési hiány évközi csökkentéséhez.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatását követően az 1. sz. mellékletként csatolt költségvetési rendeletmódosítási javaslatot mellékleteivel együtt – az illetékes bizottságok javaslatainak figyelembevételével – fogadja el.

Komló, 2010. február 19.

Páva Zoltán  
polgármester

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
\_\_\_\_\_/2010. (\_\_\_\_\_) számú****R E N D E L E T E**

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2009. (II.27.)  
SZÁMÚ RENDELET (Továbbiakban: Kvr.) M Ó D O S Í T Á S Á R Ó L

Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdése, valamint az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése alapján az alábbi rendeletet alkotja:

## 1. §

(1) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (1) bekezdésében meghatározott 2009. évi költségvetés fő előirányzata:

a./	bevétel főösszege:	7.588.306.000 Ft-ra
b./	kiadás főösszege:	7.588.306.000 Ft-ra
módosul		

(2) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (2) bekezdésében meghatározott felhalmozás és felújítási célú bevételei és kiadásai:

a./	bevétel főösszege:	2.440.917.000 Ft-ra
b./	kiadás főösszege:	2.440.917.000 Ft-ra
módosul		

(3) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3.§ (3) bekezdésében meghatározott Komló város működési bevételei és kiadásai:

a./	bevétel főösszege:	5.147.389.000 Ft-ra
b./	kiadás főösszege:	5.147.389.000 Ft-ra
módosul		

(4) A Kvr. 3. § (4) bekezdésében meghatározott az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 69. § (1) bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

1. személyi jellegű kiadások	1.851.584.000 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	536.238.000 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1.432.247.000 Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatása	16.541.000 Ft
5. felhalmozási kiadások	2.108.974.000 Ft
6. speciális támogatások	295.040.000 Ft
7. egyéb kiadások	1.347.682.000 Ft
8. költségvetési létszámkeret	762 főben állapítja meg.

## 2. §

(1) A Kvr. 6. §-ban meghatározott költségvetési tartalék 265.921.000 Ft-ra változik.

Működési általános tartalék:	828.000 Ft
- működési céltartalék:	20.194.000 Ft
- fejlesztési céltartalék:	244.899.000 Ft

## 3. §

Ez a rendelet 2009. december 31-én lép hatályba.

Komló, 2010. február 25.

dr. Vaskó Ernő  
jegyző

Páva Zoltán  
polgármester

## Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2010. február 25.

2. sz. melléklet

Intézmény	Személyi juttatás	M.adót terh.jár.	Dologi kiadás	Pénzeszköz-átadás			Felhalm. kiadás	Felújítás	Költségv. tám.	Tartalék	Tám. ért. felh. kiad.	Tám. ért. műk. kiad.	Ellátottak juttatásai	Összes kiadás
				Műk.	Felhalm.	Önk.által foly.ellátás								
Gagarin Általános Iskola														-
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda	- 1 569	- 3 704	2 517				- 101	2 000					- 543	- 1 400
Szilvási Nev.-Okt.Közp. Bölcsöde, Óvoda és Á.I.	- 1 947	- 7 583	4 209				- 842						- 741	- 6 904
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola és Óvoda	- 3 709	- 4 703	2 503				- 364						- 877	- 7 150
József A. Városi Könyvt. és Muzeális Gy.	- 1 780	- 942	- 203											- 2 925
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem	- 2 956	- 1 634	- 2 502				750							- 6 342
GESZ	163	- 393	16 209				2 399							18 378
<b>GESZ összesen:</b>	<b>- 11 798</b>	<b>- 18 959</b>	<b>22 733</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 842</b>	<b>2 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 2 161</b>	<b>- 6 343</b>
Városgondnokság	433	- 1 262	- 7 628											- 8 457
Tűzoltóság	267	- 1 513	805				374							- 67
Kökönyösi Oktatási Központ	- 11 947	- 16 921	13 039				7 826	- 3 373			500		- 25	- 10 901
<b>Intézmények össz.:</b>	<b>- 23 045</b>	<b>- 38 655</b>	<b>28 949</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 042</b>	<b>- 1 373</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>- 2 186</b>	<b>- 25 768</b>
Polgármesteri Hivatal	6 373	257	44 353	10 802	882	- 153 428	- 44 066	- 4 393	- 58 851	- 16 839		- 6 729		- 221 639
Int.fin.korr.									58 851					58 851
<b>Együtt:</b>	<b>- 16 672</b>	<b>- 38 398</b>	<b>73 302</b>	<b>10 802</b>	<b>882</b>	<b>- 153 428</b>	<b>- 34 024</b>	<b>- 5 766</b>	<b>-</b>	<b>- 16 839</b>	<b>500</b>	<b>- 6 729</b>	<b>- 2 186</b>	<b>- 188 556</b>

## Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2010. február 25.

2. sz. melléklet

Intézmény	Pénz- maradvány	Műk.bev.	Átvett pénzeszköz		Felh.és tőkejell.bev.	Finanszí-rozás	Sajátos bevétel	Központo- sított	Norm. állami	Hitel-felvétel	Támog.ért. műk.bev.	Támog.ért. felh.bev.	Összes bevétel
			Műk.	Felhalm.									
Gagarin Általános Iskola													-
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda		1 277	165			- 3 933					1 091		- 1 400
Szilvási Nev.-Okt.Közp. Bölcsöde, Óvoda és Á.I.		1 084				- 9 180					1 192		- 6 904
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola és Óvoda		1 364				- 9 195					681		- 7 150
József A. Városi Könyvt. és Muzeális Gy.	-	629				- 2 326					30		- 2 925
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem	-	141				- 6 214					13		- 6 342
GESZ		22 396				- 4 018							18 378
<b>GESZ összesen:</b>	-	<b>25 351</b>	<b>165</b>	-	-	- <b>34 866</b>	-	-	-	-	<b>3 007</b>	-	- <b>6 343</b>
Városgondnokság						- 10 465					2 008		- 8 457
Tűzoltóság		1 099			80	- 1 246							- 67
Kökönyösi Oktatási Központ	-	1 783	925	- 3 373		- 12 274					1 831	3 773	- 10 901
<b>Intézmények össz.:</b>	-	<b>24 667</b>	<b>1 090</b>	- <b>3 373</b>	<b>80</b>	- <b>58 851</b>	-	-	-	-	<b>6 846</b>	<b>3 773</b>	- <b>25 768</b>
Polgármesteri Hivatal		17 036	4 550				70 740	- 207 118	114 919	- 131 474	- 96 027	5 735	- 221 639
Int.fin.korr.						58 851							58 851
<b>Együtt:</b>	-	<b>41 703</b>	<b>5 640</b>	- <b>3 373</b>	<b>80</b>	-	<b>70 740</b>	- <b>207 118</b>	<b>114 919</b>	- <b>131 474</b>	- <b>89 181</b>	<b>9 508</b>	- <b>188 556</b>

Polgármesteri Hivatal előirányzat módosítási javaslata  
kiadás – bevétel emeléssel járó  
(ezer Ft)

1. Kereset kiegészítés (11. havi)	
- központosított támogatás	4.264
- személyi juttatás	340
- munkaadót terhelő járulék	173
- finanszírozás	3.751
	személyi juttatás    madót terh. jár.    összesen
GESZ	1.372    375    1.747
Városgondnokság	192    21    213
Tűzoltóság	267    85    352
Kökönyösi O.K.	1.134    305    1.439
2. Kereset kiegészítés előirányzatának korrekciója (járulék megtakarítás)	
- központosított támogatás	-17.813
- munkaadót terhelő járulék	-1.992
- finanszírozás	-15.821
	madót terh. jár.
GESZ	-7.467
Városgondnokság	-876
Tűzoltóság	-1.598
Kökönyösi O.K.	-5.880
3. Közcélú foglalkoztatás támogatásának 2009. évi elszámolása	
- normatív, kötött felhasználású támogatás	-3.084
- személyi juttatás	-29
- munkaadót terhelő járulék	-8
- finanszírozás	-3.047
	személyi juttatás    madót terh. jár.    összesen
Városgondnokság	-2.272    -775    -3.047
4. Normatív, kötött felhasználású támogatás előirányzatának csökkentése	
- normatív, kötött felhasználású támogatás	-176.769
- önkormányzat által folyósított ellátás	-176.769
5. Központosított támogatás előirányzatának csökkentése	
- központosított támogatás	-13.919 -
működési célú tartalék	-13.919
6. Óvodáztatási támogatás	
- központosított támogatás	300
- önkormányzat által folyósított ellátás	300



7. Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiegészítő támogatása	
- központosított támogatás	19
- dologi kiadás	19
8. 7/2010. (II.5.) CKÖ határozat alapján előirányzatok emelése	
- támogatás értékű működési bevétel	266
- működési célú pénzeszköz átvétel	808
- működési bevétel	950
- működési célú pénzeszköz átadás	150
- dologi kiadás	1.874
9. 1/2010. (II.2.) GKÖ határozat alapján előirányzatok emelése	
- működési bevétel	30
- dologi kiadás	30
10. 1/2010. (I.28.) HKÖ határozat alapján előirányzatok emelése	
- működési bevétel	82
- dologi kiadás	82
11. 2/2010. (II.3.) NKÖ határozat alapján előirányzatok emelése	
- támogatás értékű működési bevétel	65
- működési célú pénzeszköz átvétel	325
- működési bevétel	75
- működési célú pénzeszköz átadás	305
- dologi kiadás	160
12. 1/2010. (II.4.) UKÖ határozat alapján előirányzatok emelése	
- működési bevétel	16
- dologi kiadás	16
13. Mecsekjányosi Részönkormányzat előirányzat módosítása	
- működési bevétel	194
- dologi kiadás	194
14. Kisbattyáni Részönkormányzat előirányzat módosítása	
- működési bevétel	12
- dologi kiadás	12
15. EKF- Új munkahelyek a sikerért támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	516
- személyi juttatás	400
- munkaadót terhelő járulék	116
16. Közcélú foglalkoztatás szervezők (7 fő) támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	6.887
- személyi juttatás	5.290
- munkaadót terhelő járulék	1.597

17. Közhasznu foglalkoztatás támogatása						
- támogatás értékű működési bevétel						800
- személyi juttatás						592
- munkaadót terhelő járulék						208
18. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, és pótléka						
- támogatás értékű működési bevétel						519
- munkaadót terhelő járulék						55
- dologi kiadás						181
- működési célú tartalék						283
19. VG Zrt-től hulladékszállítási támogatás						
- működési célú pénzeszköz átvétel						3.417
- önkormányzat által folyósított ellátás						3.417
20. Iskolapszihológus támogatásának helyesbítése						
- támogatás értékű működési bevétel						-1.150
- finanszírozás						-1.150
	Kökönyösi O.K.	tám.ért.műk.bev.	összesen			
		1.150	-1.150			
21. Városi jegyzők szakértői bizottság támogatása						
- támogatás értékű működési bevétel						400
- személyi juttatás						315
- munkaadót terhelő járulék						85
22. 2009. november 8-i időközi helyi választás támogatása						
- támogatás értékű működési bevétel						353
- személyi juttatás						347
- munkaadót terhelő járulék						6
23. Társulástól Egységes Pedagógiai Szakszolgálatra átvett pénzeszköz (Magyaregregy 65.000 Ft, Magyarszék 5.000 Ft)						
- támogatás értékű működési bevétel						70
- finanszírozás						70
	Kökönyösi O.K.	tám.ért.műk.bev.	összesen			
		-70	70			
24. Pénzbeli gyerekvédelmi támogatás						
- támogatás értékű működési bevétel						9.825
- önkormányzat által folyósított ellátás						9.825
25. Stabilitási tartalék zárolása – 3/2009. (II.27.) sz.r. 7.§(25) bekezdésének megfelelően						
- működési hitelfelvétel						-45.057
- finanszírozás						- 45.057
	GESZ	személyi jutt.	madót t.j.	dologi	ell.pb.j.	beruh.
		-13.589	-9.592	-4.581	-2.161	-1.507
	Városgondnokság			-6.958		
						-6.958
	Kökönyösi O.K.	-4.243	-1.175	-25	-1226	
						-6.669

26. 178/2009. (XII.10.) sz. határozat – DDOP-4.1.1/D projekt költségeinek, rendezvénytervének jóváhagyása (EKF 2010.)		
- támogatás értékű beruházási bevétel		5.735
- beruházási kiadás		5.735
27. Polgárvédelem előirányzatának emelése		
- támogatás értékű működési bevétel		225
- dologi kiadás		225

Polgármesteri Hivatal és intézmények közötti,  
valamint kötelező előirányzatok közötti  
átcsoportosítási javaslat  
(ezer Ft)

1. Közcélú foglalkoztatás támogatásának 2009. évi elszámolása	
- önkormányzat által folyósított ellátás	122
- finanszírozás	-122
	személyi juttatás    madót terh. jár.    összesen
GESZ	42                      1                      43
Városgondnokság	-127                   -43                   -170
Kökönyösi O.K.	4                        1                        5
2. Közcélú foglalkoztatás önkormányzati saját rész 5% 2009. évi elszámolása	
- önkormányzat által folyósított ellátás	162
- finanszírozás	-162
	személyi juttatás    madót terh. jár.    összesen
Városgondnokság	-121                   -41                   -162
3. 2009. évi normatív hozzájárulás évközi elszámolásából adódó előirányzat változás, intézmények átvételével kapcsolatos bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás	
- normatív állami támogatás	114.347
- támogatás értékű működési bevétel	-114.347
4. Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz – évközi elszámolásból adódó előirányzat változás, intézmények átvételével kapcsolatos bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás	
- normatív, kötött felhasználású támogatás	572
- támogatás értékű működési bevétel	-572
5. 7/2010. (II.5.) CKÖ határozat alapján előirányzatok átcsoportosítása	
- működési célú tartalék	-531
- személyi juttatás	-288
- munkaadót terhelő járulék	144
- dologi kiadás	675
6. 1/2010. (II.2.) GKÖ határozat alapján előirányzatok átcsoportosítása	
- személyi juttatás	-311
- dologi kiadás	-42
- munkaadót terhelő járulék	26
- működési célú pénzeszköz átadás	60
- működési célú tartalék	267
7. 1/2010. (I.28.) HKÖ határozat alapján előirányzatok átcsoportosítása	
- működési célú pénzeszköz átadás	-120
- működési célú tartalék	-175
- munkaadót terhelő járulék	22
- dologi kiadás	273

8.	2/2010. (II.3.) NKÖ határozat alapján előirányzatok átcsoportosítása	
	- beruházási kiadás	200
	- dologi kiadás	-28
	- munkaadót terhelő járulék	-36
	- működési célú tartalék	-136
9.	1/2010. (II.4.) UKÖ határozat alapján előirányzatok átcsoportosítása	
	- személyi juttatás	-40
	- munkaadót terhelő járulék	-14
	- dologi kiadás	-24
	- működési célú tartalék	-29
	- működési célú pénzeszköz átadás	107
10.	Körtvélyesi Részönkormányzat előirányzatának átcsoportosítása	
	- beruházási kiadás	-280
	- működési pénzeszköz átadás	200
	- dologi kiadás	80
11.	Kisbattyáni Részönkormányzat előirányzatának átcsoportosítása	
	- beruházási kiadás	-258
	- dologi kiadás	258
12.	Mecsekfalui Részönkormányzat előirányzat módosítása	
	- beruházási kiadás	-734
	- dologi kiadás	734
13.	Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás részére 2009. évben nyújtott működési célú támogatás értékű kiadás elszámolása – mutatószám csökkenésből adódó előirányzat csökkenés átcsoportosítása	
	- támogatás értékű működési kiadás	-6.729
	- önkormányzat által folyósított ellátás	6.729
14.	Stabilitási tartalék zárolása PMH	
	- működési hitelfelvétel	-34.810
	- önkormányzat sajátos bevétele	34.810
15.	Hitelfelvétel előirányzatának csökkentése	
	- működési hitelfelvétel	-51.607
	- önkormányzat sajátos bevétele	35.930
	- működési bevétel	15.677
16.	Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzatának emelése	
	- működési célú tartalék	-2.499 -
	önkormányzat által folyósított ellátás	2.499
17.	Június havi időskorúak járadéka előirányzatának átcsoportosítása	
	- normatív, kötött felhasználású támogatás	-116
	- támogatás értékű működési bevétel	116

18. Ápolási díj járulék előirányzat átcsoportosítása	
- munkaadót terhelő járulék	-287
- önkormányzat által folyósított ellátás	287
19. Tervezés, lebonyolítás 3 milliós keret terhére elszámolt számlák előirányzatának átcsoportosítása	
- beruházási kiadás	-210
- dologi kiadás	210
20. Energia racionalizálási pályázat előirányzatának átvezetése ténynek megfelelően	
- beruházási kiadás	-882
- felújítási célú pénzeszköz átadás	882
21. Havarria keret előirányzatának átvezetése	
- felújítási kiadás	-5.335
- beruházási kiadás	1.283
- dologi kiadás	1.811
- finanszírozás	2.241
	dologi kiadás felújítási kiadás
GESZ	241 2.000
22. Polgármesteri keret felhasználása	
- működési célú tartalék	-100
- működési célú pénzeszköz átadás	100
23. DDOP-3.1.2/2F pályázat előirányzat átcsoportosítás a ténynek megfelelően	
- beruházási kiadás	-40.542
- dologi kiadás	40.542
24. EKF program előirányzatának átcsoportosítása ténynek megfelelően	
- beruházási kiadás	-7.051
- dologi kiadás	7.051
25. KEOP-5.1.0 előirányzatának átcsoportosítása a ténynek megfelelően	
- beruházási kiadás	-1.327
- felújítási kiadás	942
- dologi kiadás	385
26. Síkosságmentesítés előirányzatának átcsoportosítása a ténynek megfelelően	
- dologi kiadás	-10.000
- működési célú pénzeszköz átadás	10.000
27. Egységes Pedagógiai Szolgálat közös gépkocsi fenntartásának átvezetése	
- dologi kiadás	89
- finanszírozás	- 89
	dologi kiadás
Kökönyösi O.K.	-89

28. Városüzemeltetési Bizottság döntésének (15,16/2009. (XI.2) sz., 17/2009 (XII.7.) sz. határozatnak megfelelően a környezetvédelmi alapból pénzeszköz átcsoportosítás – veszélyes fakivágás, virágtartók kihelyezése, zöldterületek fejlesztése támogatására
- dologi kiadás -535
  - finanszírozás 535
- dologi kiadás
- Városgondnokság 535
29. 178/2009. (XII.10.) sz. határozat – DDOP-4.1.1/D projekt költségeinek, rendezvénytervének jóváhagyása (EKF 2010.)
- beruházási kiadás (751845) 687
  - beruházási kiadás (930932) -687
30. Polgárvédelem előirányzatának átcsoportosítása
- személyi juttatás -237
  - dologi kiadás 237
31. Családi ünnep szakfeladat előirányzatának átcsoportosítása
- személyi juttatás -6
  - dologi kiadás 6
32. Máshova nem sorolt egyéb szolgáltatás szakfeladat előirányzatának átcsoportosítása
- dologi kiadás -162
  - munkaadót terhelő járulék 162

Intézmények előirányzat módosítási javaslata  
kiadás – bevétel emeléssel járó  
(ezer Ft)

GESZ

1. Továbbszámlázás, bevételi többlet	
- működési bevételek	25.351
- dologi kiadás	22.952
- beruházási kiadás	2.399
2. BM Közsoktatás Fejlesztési Közalapítvány támogatása	
- működési célú pénzeszköz átvétel	165
- dologi kiadás	165
3. DDMK közhasznú foglalkoztatás támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	1.685
- személyi juttatás	1.310
- munkaadót terhelő járulék	375
4. DDMK mentortanár foglalkoztatás támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	1.154
- személyi juttatás	900
- munkaadót terhelő járulék	254
5. Komlói Német Kisebbségi Önkormányzat támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	50
- dologi kiadás	50
6. BM-i Német Önkormányzat támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	75
- dologi kiadás	75
7. SZJA 1%-a	
- támogatás értékű működési bevétel	43
- dologi kiadás	43
8. Előirányzat átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-1.833
- munkaadót terhelő járulék	-2.905
- dologi kiadás	3.788
- beruházási kiadás	950



## Városgondnokság

1. Közhasznú foglalkoztatás támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	2.008
- személyi juttatás	1.808
- munkaadót terhelő járulék	200
2. Előirányzatok közötti belső átcsoportosítás	
- dologi kiadás	-1.205
- személyi juttatás	953
- munkaadót terhelő járulék	252

## Tűzoltóság

1. Intézmény felhalmozási bevétele	
- felhalmozási bevétel	80
- beruházási kiadás	80
2. Intézmény működési bevétele	
- működési bevétel	1.099
- beruházási kiadás	294
- dologi kiadás	805

## Kökönyösi Oktatási Központ

1. BM Közoktatás Fejlesztési Közalapítvány	
- működési célú pénzeszköz átvétel	275
- személyi juttatás	76
- munkaadót terhelő járulék	24
- dologi kiadás	175
2. Német Kisebbségi Önkormányzat támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	20
- dologi kiadás	20
3. Kistérségi működési hozzájárulás	
- támogatás értékű működési bevétel	270
- személyi juttatás	205
- munkaadót terhelő járulék	65
4. Fejlesztési támogatás átvezetése	
- felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	-3.373
- támogatás értékű beruházási bevétel	3.773
- támogatás értékű beruházási kiadás	500
- felújítási kiadás	-3.373
- beruházási kiadás	3.273

5. Új Európa Alapítvány (Gagarin) támogatása	
- működési célú pénzeszköz átvétel	500
- dologi kiadás	500
6. Komló Város Önkormányzat (Egys.Ped.) támogatása	
- támogatás értékű működési bevétel	265
- dologi kiadás	265
7. Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány támogatása	
- működési célú pénzeszköz átvétel	150
- dologi kiadás	150
8. Munkaügyi Központtól bértámogatás	
- támogatás értékű működési bevétel	1.260
- személyi juttatás	982
- munkaadót terhelő járulék	278
9. Támogatás értékű korrekció	
- támogatás értékű működési bevétel	-1.064
- személyi juttatás	-962
- munkaadót terhelő járulék	-102
10. Intézmény működési bevétel korrekció	
- működési bevétel	-1.783
- személyi juttatás	-3.096
- munkaadót terhelő járulék	39
- dologi kiadás	1.274
11. Előirányzat átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-6.047
- munkaadót terhelő járulék	-10.476
- dologi kiadás	10.769
- ellátottak pénzbeli juttatása	1.201
- beruházási kiadás	4.553