

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. március 8-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **2011. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat**

Iktatószám: 6698/2012.

Melléklet: 4 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C. 13. pont
Oktatási, kulturális, ifjúsági és sportbizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet III/C. pont 4. pontja

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján „... a képviselő-testület ... legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A 2011. december 15-i képviselő-testületi ülést követően december 31-ig egyéb központi (bérkompenzáció, rövidlejáratú hiteltörlesztési támogatás), központosított támogatások (helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többlet kiadások támogatása, esélyegyenlőség, felzárkóztatást segítő támogatás, óvodáztatási támogatások) kerültek megállapításra, működési célú pénzeszközök utalása történt, mely változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

Az egyes szociális feladatok kiegészítő támogatási előirányzata a tényszámoknak megfelelően helyesbítésre került.

A helyi kisebbségi önkormányzatok előirányzat-módosítása a testületek által hozott határozatoknak megfelelően átvezetésre került a rendelet tervezeten. A településrészi önkormányzatok saját bevételi többletei (bérleti díj bevételek) a döntéseknek megfelelően a bevételi és kiadási előirányzatokon szintén átvezetésre került a rendelet tervezetben. Fenti változásokat részletesen a 3/a. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés főösszegét nem befolyásoló kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatot – céltartalékból a tényleges felhasználásnak megfelelő átcsoportosítással, képviselő-testületi, kisebbségi önkormányzati döntésnek megfelelő kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítással a 3/b. sz. melléklet tartalmazza.

A 3/c. sz. melléklet önállóan működő és gazdálkodó intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási javaslatokat, kötelező előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2011. évben a jóváhagyott 1.595.707.000 Ft hitelfelvételi előirányzattal szemben 932.773.000 Ft hitelfelvétel történt, melyből 500.000.000 Ft rulírozó működési hitel, 432.773.000 Ft folyószámla-hitel.

A különbözetként jelentkező 662.934 eFt előirányzataból a 2011. november 24-i ülésen 405.481 eFt csökkentésre került. (96.272 eFt stabilitási tartalék zárolása, 9.876 eFt testületi döntésnek megfelelő intézmények intézkedési tervének végrehajtásából 115.000 eFt ÖNHIKI támogatás, 184.333 eFt KÖÖK beruházási támogatás utalásának 2011. évre történő áthúzódásából adódóan.)

A még fennálló 257.453 eFt előirányzat-csökkentésre az alábbi javaslatot teszem:

- önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladat személyi juttatás megtakarítása	5.000 eFt
- fel nem használt szabad céltartalék maradványa	23.169 eFt
- fel nem használt önkormányzat által folyósított ellátás – bérpótló juttatás előirányzat (3/a. sz. melléklet 21., 22. pontjai)	35.263 eFt

- ÖNHIKI II., III. része 3/b. sz. melléklet 4. pontja	125.145 eFt
- helyi adó, pótlékok, bírság többletbevétele	52.292 eFt
- gépjárműadó többletbevétele 3/b. sz. melléklet 28., 29. pontjai	16.584 eFt

Tájékoztatom továbbá a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 230/2011. (XII.15.) Kt. sz. határozatban foglaltaknak megfelelően két esetben éltem a testület általi felhatalmazással:

A Komlói Szociális Nonprofit Kft. 2.517 eFt, a Szent Borbála Szociális Nonprofit Kft. 2.600 eFt támogatást kapott.

Az együttesen 5.117 eFt támogatás fedezete az önkormányzatok által folyósított ellátások lakásfenntartási támogatás normatív alapon szakfeladat megtakarításából 5.000 eFt, az adósságkezelési szolgáltatás szakfeladat megtakarításából 117 eFt.

A fenti határozat alapján a jóváhagyott 15 MFt keretösszezből 5.117 eFt ténylegesen felhasználásra került.

A Szilvási Nevelési-Oktatási Központ Óvoda, Általános Iskola vezetője kérte, hogy az intézmény engedélyezett létszámát két fővel csökkentsék. Az intézményen belül az általános iskolai ellátásnál kevesebb osztály indult, ezért két fő pedagógus álláshely megszüntetése szükséges.

A polgármesteri hivatalnál a volt hatósági iroda vezetője 2011. nyarán ment nyugdíjba. Az adóiroda és a hatósági iroda összevonásából adódóan egy fő irodavezetői álláshely megszüntetésre került.

A létszámváltozás a költségvetési rendelet tervezeten átvezetésre került, intézményenként az engedélyezett létszámokat a 2. sz. melléklet mutatja.

A költségvetés összegszerű változásával járó bevételi és kiadási előirányzat-módosítási javaslatot kötelező előirányzatonként, önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként, önkormányzati szinten a 2. és 3. sz. mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és az illetékes bizottságok javaslatainak figyelembevételével fogadja el az 1. sz. mellékletként csatolt rendeletmódosítási javaslat mellékleteivel együtt.

Jelen előterjesztés egyben a rendelet tervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2012. február 27.

Polics József
polgármester

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_____/2012. (_____) számú**

R E N D E L E T E

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 8/2011. (II.25.) 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 2011. évi költségvetés fő előirányzata:

a./ bevétel főösszege:	6.569.820.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	7.502.593.000 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	932.773.000 Ft

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

a./ bevétel főösszege:	1.371.978.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	1.371.978.000 Ft-ra
módosul.	

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

a./ bevétel főösszege:	5.197.842.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	6.130.615.000 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	932.773.000 Ft.

(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	1.931.348.000 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	489.312.000 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1.661.164.000 Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatása	22.570.000 Ft
5. felhalmozási kiadások	1.190.625.000 Ft

6. speciális támogatások	196.671.000 Ft
7. egyéb kiadások	2.010.903.000 Ft
8. költségvetési létszámkeret	711 főben állapítja meg
9. közfoglalkoztatottak éves létszámát	932 főben állapítja meg.

2. §

(1) A Kvr. 6. §-ban meghatározott költségvetési tartalék 195.401.000 Ft-ra változik.

- működési céltartalék:	125.548.000 Ft
- működési általános tartalék:	0 Ft
- fejlesztési céltartalék:	69.853.000 Ft

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon, 2011. december 31-i hatállyal lép hatályba.

Komló, 2012. március 8.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

Költségvetési intézmények 2011. évi előirányzata

Köteles és nem köteles feladatok együtt

(ezer forintban)

2. sz. melléklet

Jog- cím- cso- port	Intézmény megnevezése		Jog- cím	Működési kiadás				Működési kiadás összesen	Pénzeszköz-átadás			Beruházás	Felújítás	Hitel, kölcsön	Tartalék(műk. ,felh.ált.)	Összesen
				Személyi juttatás	Munkaadó- kat terhelő járulék	Dologi kiadás	Ellátot-tak pénzbeni juttatása		Működési (Áht-n kívüli,belüli	Felhalmo- zási(beruh. felúj.)	Társ.,szoc.p. e.jutt.tám.					
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde																
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk. és Óvoda		1	109905	27460	55174	2340	194879	0	0	0	275	0	0	0	195154
	Szilvási Nev-Okt.Közp., Óvoda, Ált.Isk.		2	190211	48487	91819	2806	333323	67	0	0	355	0	0	0	333745
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk.és Óvoda		3	143250	35915	68877	2831	250873	0	0	0	403	0	0	0	251276
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.																
	Közösségek Háza, Színház- és Hangversenyterem		4	39223	8534	41406	17	89180	0	0	0	528	0	0	0	89708
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	18152	4379	17889	0	40420	0	0	0	0	0	0	0	40420
1	GESZ			68582	15920	202557	0	287059	0	0	0	3966	0	0	0	291025
1-4. összesen				569323	140695	477722	7994	1195734	67	0	0	5527	0	0	0	1201328
2	Kökönyösi Okt.Kp.			648196	166906	266839	14576	1096517	5355	10	0	13545	0	0	0	1115427
3	Városgondnokság			122022	20817	238652	0	381491	0	0	0	1868	8000	0	0	391359
4	Tűzoltóság			184607	47592	42463	0	274662	0	0	0	2178	0	0	0	276840
5	Polgármesteri hivatal			407200	113302	635488	0	1155990	262345	87053	541595	920066	41016	1314173	195401	4517639
1-8. összesen				1931348	489312	1661164	22570	4104394	267767	87063	541595	943184	49016	1314173	195401	7502593

2. sz. melléklet

Jogcím- csoport	Intézmény megnevezése		Jogcím	Saját bevétel	Engedélyezett létszám	OEP teljesítmény- finanszírozás
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde						
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda		1	8150	49	
	Szilvási Nev-Okt.Közp., Óvoda, Ált.Isk.		2	18677	80	
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk. és Óvoda		3	9334	61	
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.						
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem		4	9424	15	
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	6872	7	
1	GESZ			113952	35	
	1-4 összesen:			166409	247	0
2	Kökönyösi Oktatási Központ			42339	269	
3	Városgondnokság			86330	29	0
4	Tűzoltóság			1754	58	
5	Polgármesteri hivatal			46058	108	46540
	1-8 összesen			342890	711	46540

Költségvetési intézmények 2011. évi előirányzata
(ezer forintban)

Köteles és nem köteles feladatok együtt

2/a. sz. melléklet

Jog- cím- cso- port	Intézmény megnevezése		Jog- cím	Működési kiadás				Működési kiadás összesen	Pénzeszköz-átadás			Beruházás	Felújítás	Hitel, kölcsön	Tartalék(műk.,f elh.ált.)	Összesen
				Személyi juttatás	Munkaadó- kat terhelő járulék	Dologi kiadás	Ellátot-tak pénzbeni juttatása		Működési (Áht n kívüli,belüli	Felhalmo- zási(beruh. felúj.)	Társ.,szoc.p.e.j utt.tám.					
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde																
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk. és Óvoda		1	107251	26891	48380	2496	185018	0	0	0	0	0	0	0	185018
	Szilvási Nev-Okt.Közp. Bölcsőde, Óvoda, Ált.Isk.		2	191337	49286	78823	2544	321990	0	0	0	0	0	0	0	321990
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk.és Óvoda		3	137058	34929	61881	2640	236508	0	0	0	0	0	0	0	236508
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.																
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem		4	29428	8399	37174	0	75001	0	0	0	0	0	0	0	75001
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	18861	5343	12264	0	36468	0	0	0	0	0	0	0	36468
1	GESZ			57074	15493	15003	0	87570	0	0	0	3425	0	0	0	90995
1-4. összesen				541009	140341	253525	7680	942555	0	0	0	3425	0	0	0	945980
2	Kökönyösi Okt.Kp.			584771	152793	248018	11057	996639	0	0	0	0	0	0	0	996639
3	Városgondnokság			42657	11737	216619	0	271013	0	0	0	0	8000	0	0	279013
4	Tűzoltóság			162480	43870	16956	0	223306	0	0	0	0	0	0	0	223306
5	Polgármesteri hivatal			390217	107972	602093	0	1100282	193438	82682	1015586	795086	8344	1310363	251368	4757149
1-8. összesen				1721134	456713	1337211	18737	3533795	193438	82682	1015586	798511	16344	1310363	251368	7202087

Jogcím-csoport	Intézmény megnevezése		Jogcím	Saját bevétel	Engedélyezett létszám	OEP teljesítmény- finanszírozás
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde						
	Kodály Z.Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda		1	8150	50	
	Szilvási Nev-Okt.Közp. Bölcsőde, Óvoda, Ált.Isk.		2	18677	87	
	Kenderföldi-Somági Ált.Isk. és Óvoda		3	9334	63	
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.						
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem		4	9424	17	
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény		5	6872	10	
1	GESZ			0	24	
	1-4 összesen:			52457	251	0
2	Kökönyösi Oktatási Központ			42339	280	
3	Városgondnokság			87132	29	0
4	Tűzoltóság			1553	58	
5	Polgármesteri hivatal			45533	109	46540
	1-8 összesen			229014	727	46540

Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2012. március 8.

3. sz. melléklet

Intézmény	Kölcsön-törlesztés	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.									
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda		960				253					4 090		5 303
Szilvási Nev.-Okt.Közp. Bölcsöde, Óvoda és Á.I.		677				861					7 131		8 669
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola és Óvoda		1 831				1 820					4 277		7 928
József A. Városi Könyvt. és Muzeális Gy.		- 101				33					1 237		1 169
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem		547				45					2 183		2 775
GESZ		31 198				26					2 763		33 987
GESZ összesen:	-	35 112	-	-	-	3 038	-	-	-	-	21 681	-	59 831
Kökönyösi Oktatási Központ		1 860				5 019					3 980		10 859
Városgondnokság						981					39 023		40 004
Tűzoltóság		1 263				113					9 000		10 376
Intézmények össz.:	-	38 235	-	-	-	9 151	-	-	-	-	73 684	-	121 070
Polgármesteri Hivatal	15 000	113 160	1 170				68 876		-177 332	- 257 453	5 452	- 3 282	- 234 409
Int.fin.korr.						- 9 151							- 9 151
Együtt:	15 000	151 395	1 170	-	-	-	68 876	-	-177 332	- 257 453	79 136	- 3 282	- 122 490

Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2012. március 8.

3. sz. melléklet

Intézmény	Személyi juttatás	M.adót terh.jár.	Dologi kiadás	Pénzeszköz-átadás			Beruházási kiadás	Felújítás	Költségv. tám.	Tartalék	Tám. ért. felh. kiad.	Tám. ért. műk. kiad.	Hitel törlesztés	Pénzügyi befektetés	Ellátottak juttatásai	Összes kiadás
				Műk.	Felhalm.	Önk.által foly.ellátás										
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.és Óvoda	- 106	152	6 447				- 388								- 802	5 303
Szilvási Nev.-Okt.Közp. Bölcsőde, Óvoda és Á.l.	- 2 333	- 289	12 267				- 477								- 499	8 669
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola és Óvoda	3 507	1 180	3 986				- 113								- 632	7 928
József A. városi Könyvt. és Muzeális Gy.	- 2 405	- 1 520	5 094													1 169
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem	2 296	- 607	541				528								17	2 775
GESZ	- 573	- 1 532	36 092													33 987
GESZ összesen:	386	- 2 616	64 427	-	-	-	- 450	-	-	-	-	-	-		- 1 916	59 831
Kökönyösi Oktatási Központ	11 379	2 754	- 3 614				2 113								- 1 773	10 859
Városgondnokság	25 128	1 733	12 609				534									40 004
Tűzoltóság	- 542	- 1 506	10 447				1 977									10 376
Intézmények össz.:	36 351	365	83 869	-	-	-	4 174	-	-	-	-	-	-		- 3 689	121 070
Polgármesteri Hivatal	3 968	1 810	8 247	15 165		-466 249	127 077	26 928	9 151	39 394				100		-234 409
Int.fin.korr.									- 9 151							- 9 151
Együtt:	40 319	2 175	92 116	15 165	-	-466 249	131 251	26 928	-	39 394	-	-	-	100	- 3 689	-122 490

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

1. Bérkompenzáció (11. hónap)	
- egyéb központi támogatás	79
- személyi juttatás	62
- munkaadót terhelő járulékok	17
2. Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása – létszámleépítési pályázat	
- központosított támogatás	597
- finanszírozási kiadás	597
	személyi juttatás ma.terh.jár. Összesen
GESZ	190 51 241
Kökönyösi O.K.	280 76 356
3. Esélyegyenlőség, felzárkóztatást segítő támogatás -IPR	
- központosított támogatás	5.279
- finanszírozási kiadás	5.279
	személyi juttatás ma.terh.jár. dologi m.c.té.kiad. Összesen
GESZ	578 1.149 1.727
Kökönyösi O.K.	1042 282 2.188 40 3.552
4. Rövid lejáratú hiteltörlesztési támogatás	
- egyéb központi támogatás	116.464
- működési célú tartalék	116.464
5. Óvodáztatási támogatás	
- központosított támogatás	880
- önkormányzat által folyósított ellátás	880
6. 2011. évi népszámlálás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	3.411
- személyi juttatás	2.924
- munkaadót terhelő járulékok	487
7. Ülnöki díj térítése a Bíróságtól	
- működési célú támogatásértékű bevétel	10
- személyi juttatás	8
- munkaadót terhelő járulékok	2
8. Munkaügyi Központtól bértámogatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	604
- személyi juttatás	476
- munkaadót terhelő járulékok	128
9. Új munkahelyek a sikerért! (EKF program) támogatása	

- működési célú támogatásértékű bevétel	254
- személyi juttatás	200
- munkaadót terhelő járulékok	54
10. Szociális földmunka program támogatása (12 fő 11 hó)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	525
- finanszírozási kiadás	525
személyi juttatás ma.terh.jár. Összesen	
Városgondnokság 481 44 525	
11. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	2
- működési célú pénzeszköztátadás	2
12. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	145
- önkormányzat által folyósított ellátás	145
13. Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	10.185
- önkormányzat által folyósított ellátás	10.185
14. Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 8/2012. sz. CNÖ határozat alapján	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.103
- intézményi működési bevétel	34
- személyi juttatás	843
- munkaadót terhelő járulékok	145
- működési célú tartalék	149
15. Görög Nemzetiségi Önkormányzat 7/2012. (II.16.) GNÖ. sz. határozata alapján	
- intézményi működési bevétel	14
- működési célú tartalék	14
16. Német Nemzetiségi Önkormányzat 8/2012. (II. 20.) NNÖ. sz. határozata alapján	
- intézményi működési bevétel	316
- működési célú pénzeszközátvétel	23
- működési célú pénzeszköztátadás	290
- működési célú tartalék	49
17. Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 4/2012. (II.10.) HNÖ. Sz. határozat alapján	
- intézményi működési bevétel	31
- dologi kiadás	31
18. Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 4/2012. (II.10.) UNÖ sz. határozata alapján	
- intézményi működési bevétel	13
- dologi kiadás	13
19. Normatív, állami támogatás 2011. júliusi lemondás, pótigénylés, októberi lemondás helyesbítése	
- normatív, állami támogatás	-1.332
- kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	-1
- működési célú tartalék	-1.333

20. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása	
- központosított támogatás	-438.512
- önkormányzat által folyósított ellátás	-438.512
21. Rövid lejáratú működési célú hitelfelvétel előirányzat csökkentése	
- működési célú hitelfelvétel	-54.436
- személyi juttatás	-5.000
- működési célú tartalék	-14.145
- fejlesztési célú tartalék	-28
- önkormányzat által folyósított ellátás	-35.263
22. 2010. évi pénzmaradvány felhasználása	
- működési célú tartalék	-8.996
- működési célú hitelfelvétel	-8.996
23. VG Zrt-től hulladékszállítási díj támogatása	
- működési célú pénzeszköztámvétel	147
- önkormányzat által folyósított ellátások	147
24. Komló város 60 éves programsorozat támogatása Szigetvári Takarékszövetkezettől	
- működési célú pénzeszköztámvétel	1.000
- dologi kiadás	1.000
25. 140/2011. (VII.28.) Kt. határozat - Szociális feladatellátás átszervezésével kapcsolatos elszámolás	
- beruházási kiadás	127.012
- fejlesztési célú kölcsön visszatérítése	15.000
- intézményi működési bevétel	112.012
26. Családi ünnepek bevétele	
- intézményi működési bevétel	483
- személyi juttatás	183
- munkaadót terhelő járulékok	76
- dologi kiadás	224
27. Mecsekjánosi Településrészi Önkormányzat bevételi előirányzat többletének átvezetése	
- intézményi működési bevétel	197
- dologi kiadás	197
28. Mecsekfalu Településrészi Önkormányzat bevételi többletének átvezetése	
- intézményi működési bevétel	50
- dologi kiadás	50
29. Kisbattyáni Településrészi Önkormányzat bevételi többletének átvezetése	
- intézményi működési bevétel	10
- dologi kiadás	10

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

1. Közfoglalkoztatás támogatása – önkormányzati saját rész 5, 10 % (11. hónap)
 - működési célú tartalék -801
 - önkormányzat által folyósított ellátás 186
 - személyi juttatás 11
 - munkaadót terhelő járulékok 2
 - finanszírozási kiadás 602

	személyi juttatás	ma.terh.jár.	Összesen
GESZ	107	15	122
Kökönyösi O.K.	57	8	65
Városgondnokság	372	43	415

2. Bérkompenzáció előirányzatának helyreállítása
 - működési célú tartalék -2.299
 - személyi juttatás 119
 - munkaadót terhelő járulékok 32
 - finanszírozási kiadás 2.148

	személyi juttatás	ma.terh.jár.	Összesen
GESZ	746	202	948
Kökönyösi O.K.	824	222	1.046
Városgondnokság	33	8	41
Tűzoltóság	113		113

3. Normatív, állami támogatás 2011. júliusi lemondás, pótigénylés, októberi lemondás helyesbítése
 - normatív, állami támogatás lakosságszámhoz kötött 3.191
 - normatív, állami támogatás feladatmutatóhoz kötött -3.191

4. Önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása
 - központosított támogatás 125.145
 - működési hitelfelvétel -125.145

5. Havaría keret előirányzatának átcsoportosítása
 - fejlesztési célú tartalék -5.215
 - beruházási kiadás 4.420
 - dologi kiadás 795

6. Tervezési keret előirányzatának átvezetése
 - beruházási kiadás 412000 szakfeladat -625
 - beruházási kiadás 421100 szakfeladat 625

7. Polgármesteri keret előirányzatának átcsoportosítása
 - működési célú tartalék 43
 - működési célú pénzeszközátadás -420
 - önkormányzatok által folyósított ellátás 377

8. VG Zrt. síkosságmentesítés támogatás előirányzatának átcsoportosítása ténynek megfelelően		
- dologi kiadás		-10.000
- működési célú pénzeszközáradás		10.000
9. Pannon Volán Zrt. tömegközlekedés támogatás előirányzatának átvezetése a ténynek megfelelően		
- működési célú pénzeszközáradás	841403 szakfeladat	-14.000
- működési célú pénzeszközáradás	493909 szakfeladat	14.000
10. Magyarorszáki ivóvízvezeték kiváltás előirányzatának átvezetése ténynek megfelelően		
- felújítási kiadás	841403 szakfeladat	-688
- felújítási kiadás	422100 szakfeladat	688
11. Szeméttelep melletti erdőben területvásárlás előirányzatának átvezetése a ténynek megfelelően		
- beruházási kiadás	841403 szakfeladat	-356
- beruházási kiadás	681000 szakfeladat	356
12. DDOP-3.1.1-09 Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése pályázat előirányzatának átvezetése		
- beruházási kiadás	412000 szakfeladat	-1.446
- beruházási kiadás	841126 szakfeladat	1.446
13. TIOP-1.1.1 pályázat előirányzatának átcsoportosítása ténynek megfelelően		
- beruházási kiadás		-5.370
- személyi juttatás		3.002
- munkaadót terhelő járulékok		759
- dologi kiadás		1.609
- beruházási célú támogatásértékű bevétel		-3.282
- működési célú támogatásértékű bevétel		3.282
14. Vis maior tartalékból kapott támogatás		
- működési célú támogatásértékű bevétel		-14.069
- központosított támogatás		14.069
- dologi kiadás		-14.069
- felújítási kiadás		14.069
15. Vis maior kárelhárítás saját rész előirányzatának átcsoportosítása		
- dologi kiadás		-12.859
- felújítási kiadás		12.859
16. Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 8/2012. sz. CNÖ határozat alapján		
- dologi kiadás		-401
- működési célú tartalék		401
17. Görög Nemzetiségi Önkormányzat 7/2012. (II.16.) GNÖ. sz. határozata alapján		
- dologi kiadás		-374
- beruházási kiadás		140
- működési célú tartalék		234
18. Német Nemzetiségi Önkormányzat 8/2012. (II.20.) NNÖ. sz. határozata alapján		
- dologi kiadás		-8
- működési célú tartalék		8

19. Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 4/2012. (II.10.) HNÖ sz. határozat alapján	
- működési célú tartalék	-7
- munkaadót terhelő járulékok	2
- dologi kiadás	-6
- működési célú pénzeszközáradás	11
20. Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 4/2012. (II. 10.) UNÖ sz. határozata alapján	
- működési célú tartalék	-302
- személyi juttatás	20
- munkaadót terhelő járulékok	5
- dologi kiadás	112
- működési célú pénzeszköz átadás	165
21. Intézmények 2011. évi alulfinanszírozás visszapótlása	
- működési célú tartalék	-35.950
- dologi kiadás	35.950
22. Mecsekfalui Településrészi Önkormányzat 6/2011. (XI.15.) MFRÖ sz. határozat alapján – szabadidőpark pályázatához önrész biztosítása	
- beruházási kiadás	-425
- dologi kiadás	-75
- fejlesztési célú tartalék	500
23. 166/2011. (IX.29.) Kt. határozat – Komlói Egészségcentrum Nonprofit Kft. tőkehelyzetének rendezéséről	
- fejlesztési célú tartalék	-100
- pénzügyi befektetés	100
24. 182/2011. (IX.29.) Kt. határozat – Komló város hatályos bel- és külterületi szabályozási tervének 2011. évi módosításáról – naprakész digitális alaptérkép beszerzése	
- működési célú tartalék	-3.000
- beruházási kiadás	1.300
- dologi kiadás	1.700
25. 230/2011. (XII.15.) Kt. határozat – polgármester felhatalmazása 15 millió Ft keretösszeg erejéig a 2011. évi költségvetésben elfogadott előirányzatok maradványainak terhére átcsoportosítások végrehajtása	
- működési célú pénzeszközáradás	5.117
- önkormányzat által folyósított ellátás	-5.117
26. 233/2011. (XII.15.) Kt. határozat – Hektor Tex Kft. munkahely-teremtési támogatásról szóló 146/2011. (VII.28.) Kt. határozat visszavonása	
- működési célú pénzeszközáradás	-500
- működési célú tartalék	500
27. 235/2011. (XII.15.) Kt. határozat – Zora 10 Kft. munkahely-teremtési támogatásáról	
- működési célú tartalék	-500
- működési célú pénzeszközáradás	500

28. Helyi adók bevételi előirányzatának emelése		
- önkormányzat sajátos bevétele		52.292
- működési célú hitelfelvétel		-52.292
29. Átengedett központi adó – gépjárműadó bevételi előirányzatának emelése		
- önkormányzat sajátos bevétele		16.584
- működési célú hitelfelvétel		-16.584
30. 2010. évi pénzmaradvány visszafizetése		
- működési célú tartalék		-895
- önkormányzat által folyósított ellátás		723
- személyi juttatás		172
31. Könyvvizsgálói díj előirányzatának módosítása		
- dologi kiadás	841126 szakfeladat	-175
- dologi kiadás	692000 szakfeladat	175
32. Szenior futó bajnokság előirányzatának módosítása		
- dologi kiadás	842155 szakfeladat	-546
- dologi kiadás	841192 szakfeladat	546
33. Komlói Napok előirányzatának módosítása		
- dologi kiadás	60 éves Komló keretgazda	-3.961
- dologi kiadás	Hivatal keretgazda	-1.044
- dologi kiadás	Komlói Napok keretgazda	4.519
- személyi juttatás		385
- munkaadót terhelő járulékok		101
34. Előirányzat átcsoportosítás 841112 szakfeladaton		
- személyi juttatás		563
- dologi kiadás		-563
35. Kamatkiadások és árfolyamveszteség előirányzatának átcsoportosítása		
- dologi kiadás	841906 szakfeladat	-66.435
- működési célú tartalék		-5.397
- dologi kiadás	841126 szakfeladat	71.832

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

GESZ

1. 2011. évi alulfinanszírozás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	18.950
- személyi juttatás	2.989
- munkaadót terhelő járulékok	3.706
-dologi kiadás	12.255
2. Hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.210
- személyi juttatás	1.066
- munkaadót terhelő járulékok	144
3. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	346
- személyi juttatás	283
- munkaadót terhelő járulékok	63
4. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása (mentor)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	398
- személyi juttatás	313
- munkaadót terhelő járulékok	85
5. Rövid távú közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	496
- személyi juttatás	437
- munkaadót terhelő járulékok	59
6. Almajuttatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	281
- ellátottak pénzbeli juttatása	281
7. Továbbszámlázott bevétel-kiadás előírása	
- intézményi működési bevétel	31.097
- dologi kiadás	31.097
8. Saját bevételi többlet	
- intézményi működési bevétel	4.015
- dologi kiadás	4.015

9. Átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-6.323
- munkaadót terhelő járulékok	-8.090
- dologi kiadás	17.060
- ellátottak pénzbeli juttatása	-2.197
- beruházási kiadás	-450

Kökönyösi Oktatási Központ

1. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.244
- személyi juttatás	997
- munkaadót terhelő járulékok	247
2. Rövid távú közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	595
- személyi juttatás	524
- munkaadót terhelő járulékok	71
3. Hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	441
- személyi juttatás	389
- munkaadót terhelő járulékok	52
4. Működési hozzájárulás önk. korrekció	
- működési célú támogatásértékű bevétel	-105
- személyi juttatás	-105
5. N.SZ.F.I. – szakiskolai ösztöndíj	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.216
- ellátottak pénzbeli juttatása	1.216
6. Almajuttatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	122
- ellátottak pénzbeli juttatása	122
7. Normatíva lemondás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	467
- személyi juttatás	467
8. Saját intézményi bevételi többlet	
- intézményi működési bevétel	1.860
- dologi kiadás	1.860
9. Átcsoportosítás	
- személyi juttatás	6.904
- munkaadót terhelő járulékok	1.796
- dologi kiadás	-7.662
- működési célú támogatásértékű kiadás	-40
- ellátottak pénzbeli juttatása	-3.111
- beruházási kiadás	2.113

Városgondnokság

1. Rövid távú közfoglalkoztatás támogatása (2011.08-11. hó)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	23.318
- személyi juttatás	17.442
- munkaadót terhelő járulékok	960
- dologi kiadás	4.916
2. Hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása (2011.08-11. hó)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	7.705
- személyi juttatás	6.800
- munkaadót terhelő járulékok	678
- dologi kiadás	227
3. Előző évi alulfinanszírozás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	8.000
- dologi kiadás	8.000
4. Kiadások közötti belső átcsoportosítás	
- dologi kiadás	-534
- beruházási kiadás	534

Tűzoltóság

1. Intézményi működési bevétel	
- intézményi működési bevétel	1.263
- beruházási kiadás	1.263
2. Átcsoportosítás	
- dologi kiadás	-714
- beruházási kiadás	714
3. Átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-655
- munkaadót terhelő járulékok	-1.506
- dologi kiadás	2.161
4. 2011. évi alulfinanszírozás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	9.000
- dologi kiadás	9.000

(ezer forintban)

K i m u t a t á s

4.sz. melléklet

a költségvetési intézmények 2011. évi állami támogatáson felüli önkormányzati támogatás
költségvetési támogatás összegeiről ÖNHIKI-s támogatássalkorrigálva

	Működési kiadási előirányzat	Működési bevétel	Normatív állami, központosított, ÖNHIKI támogatásés)	Működési pénzeszköz- átvétel, OEP teljesítményfi- nanszírozás	Önkormányzati támogatás (ÖNHIKI támogatás után)(1-2-3-4)	Önkormányzati támogatás % 5/1	Költségvetési támogatás (intézményfinanszí- rozás) 1-2-4
	1	2	3	4	5	6	9
Kodály Z.Ének-Zenei Ált.Isk.és Óvoda	185 018	8 150	142 178	0	34 690	18,75%	176 868
Szilvási Nevelési-Oktatási Közp.,Óvoda, Ált.Isk.	321 990	18 677	207 092	0	96 221	29,88%	303 313
Kenderföldi-Somági Ált.Isk.és Óvoda	236 508	9 334	167 440	0	59 734	25,26%	227 174
Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem	75 001	9 424	0	0	65 577	87,43%	65 577
József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjt.	36 468	6 872	0	0	29 596	81,16%	29 596
GESZ	87 570	0	0	0	87 570	100,00%	87 570
GESZ összesen:	942 555	52 457	516 710	0	373 388	39,61%	890 098
Kökönyösi Okt. Központ Szakk.isk.	996 639	42 339	619 093	44 485	290 722	29,17%	909 815
Gagarin Ált.Isk.Óv.EFAMI,Egys.Ped.Szakszolg.	461 514	22 484	291 754	16 662	130 614	28,30%	422 368
Középiskolák	422 064	16 259	261 805	0	144 000	34,12%	405 805
Magyarszék,Liget, M.hertelnd Önk. Ált.Isk.Óvodák	113 061	3 596	65 534	27 823	16 108	14,25%	81 642
Városgondnokság	271 013	87 132	0	0	183 881	67,85%	183 881
Tűzoltóság	223 306	1 553	221 753	0	0	0,00%	221 753
Intézmények összesen:	2 433 513	183 481	1 357 556	44 485	847 991	34,85%	2 205 547
Polgármesteri hivatal	3 673 374	45 533	1 079 561	46 540	2 501 740	68,10%	3 581 301
Együtt:	6 106 887	229 014	2 437 117	91 025	3 349 731	54,85%	5 786 848

Tisztelt Komló Város Képviselő Testülete!
Tisztelt Pénzügyi Jogi és Ellenőrzési Bizottság!

A Képviselő-testület 2011. március 08-i ülésére készített 2011 évi költségvetési rendelet-módosító javaslatot áttanulmányoztam.

A rendeletmódosítás az Ámr.53 §(2) bekezdésének alapján szükséges. A képviselőtestületnek legkésőbb a költségvetési beszámoló felülvizsgálatakor a költségvetési rendelet módosítását meg kell határozni a költségvetési rendelet módosításáról.

A rendeletmódosítással a 2011 évi :

Bevételek főösszege: 6 569 820 e Ft
Kiadások főösszege: 7 502 593 e Ft

A rendeletmódosításban a hitel alakulása kedvezőbb, az eredeti költségvetésben tervezett 1 595 707 e Ft helyett a tény 932 773 e Ft.

A költségvetési hitelállomány alakulása az évek folyamán:

Megnevezés	ezer Ft-ban					
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
	tény	tény	tény	tény	tény	tény
Költségvetés főösszege	7 171 444	8 012 027	6 778 241	7 588 306	8 443 147	7 502 593
Hitelre rendezett hiány	345 490	847 762	700 000	818 526	1 198 536	932 773
%-os mértéke	4,82%	10,58%	10,33%	10,79%	14,20%	12,43%

A hitelek állományának előző évhez viszonyított csökkenése egy kedvező folyamat elindulását is jelentheti

Tisztelettel!

AD - M Ű
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
Budapest, 2012-03-06 1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Adószám: 10703436 - 3-45
Számla: 11731063 - 29980020

AD-MU Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
MKVK nyilvántartási száma: 000814

Orbán Irén
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK igazolvány száma: 001615