

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. szeptember 25-én
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2012. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: 6698-3/2012. Melléklet: 3 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. 4. pont

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 34. § (1), (4) bekezdése alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

2012. június 21-i ülést követően I. félévre vonatkozóan bérkompenzációra, valamint könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra központilag hagytak jóvá előirányzatot, mely összegeket június 30-ig számlánkra utaltak. Szintén számlánkra utalták június 30-ig az ÖNHIKI pályázattal elnyert 123.718 eFt támogatást.

A normatív hozzájárulás – feladatmutatóhoz kötött – előirányzat félévi egyeztetésénél 83 eFt eltérés jelentkezett, mely összeggel a normatív állami támogatás bevételi előirányzata, valamint a működési céltartalék előirányzata felemelésre került.

A fenti változások költségvetési rendeleten történő átvezetésével a 2012. év I. félévi költségvetési beszámolóval az egyezőség biztosított.

E tételek számviteli átvezetésére és költségvetési rendezésére testületi jóváhagyást követően kerül sor.

2012. július hónaptól az önkormányzat részére bérkompenzáció (VI., VII. havi), helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása (prémiumévek program II. n. évi visszaigénylése), esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások, óvodáztatási támogatás, helyi közösségi közlekedési támogatás került központilag megállapításra, államháztartáson belüli és kívüli működési és felhalmozási bevételek utalása történt, mely változásokat bevételi és kiadási előirányzat módosításként figyelembe kell venni.

A fenti változásokat részletesen a 3/a. sz. melléklet mutatja.

A költségvetés főösszegét nem befolyásoló előirányzat-átcsoportosítási javaslatként szerepel az ÖNHIKI támogatás (központi támogatás nő, hitelfelvétel csökken), céltartalékból: bérkompenzáció, könyvtári érdekeltségnövelő támogatás (I. félévi egyezőség miatt), közfoglalkoztatás pályázati önrészre, kártérítések, polgármesteri keret felhasználása, havaria keretből, felhalmozási tartalékból testületi döntésnek megfelelő átcsoportosítások.

A Baranya Megyei Intézményfenntartó Központ támogatása nélkülözhetetlen a középiskolák működtetéséhez. A 180 Mft támogatás csökkentéssel Komló Város Önkormányzat költségvetésének a hiányát, működési hitelfelvételt. Ezen változásokat, valamint az előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat a 3/b. sz. melléklet tartalmazza.

A 3/c. sz. melléklet intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási javaslatokat.

A 41/2012. (III.29.), 63/2012. (V.10.) sz. határozatokban a képviselő-testület döntött a közoktatási intézmények átszervezéséről, Komló Városi Óvoda létrehozásáról. Az intézmények közötti előirányzat-átcsoportosítások a rendelet tervezeten átvezetésre kerültek (3/b. sz. melléklet 8. pont).

A 81/2012. (VI.21.) sz. határozatban a képviselő-testület döntött a Kodály Zoltán Ének-Zenei Általános Iskola fenntartói jogának 2012. szeptember 1-i hatályú, Pécsi Egyházmegyének történő átadásáról.

Az intézménnyel kapcsolatos bevételi, kiadási előirányzatok a változásoknak, illetőleg augusztus 31-i tényleges bevételeknek és kiadásoknak megfelelően a költségvetési rendelet

tervezeten átvezetésre került. (3/a. sz. melléklet 1.,2. pontok, 3/b. sz. melléklet 1., 8., 9. pontjai tartalmazzák).

A szociális iroda írásban jelezte (szeptember 5.), hogy a 2012. szeptember 3-tól 2012. november 16-ig 27 fő közfoglalkoztatására kerül benyújtásra pályázat. A pályázatnak megfelelő munkaügyi központtól igényelt támogatás mértéke 3.227.443 Ft, a közfoglalkoztatás önrésze 984.136 Ft. Ezen foglalkoztatásra 3 pályázat kerül benyújtásra.

GESZ	11 fő	önkormányzati saját rész	425.458 Ft
KÖÖK	12 fő	önkormányzati saját rész	412.560 Ft
Komlói Kistérség Önkormányzati Társulás	4 fő	önkormányzati saját rész	146.118 Ft.

A szociális iroda egy újabb levélben (szeptember 18.) jelezte, hogy 2012. október 1-től 2012. november 30-ig 20 fő közfoglalkoztatására kerül benyújtásra pályázat. A munkaügyi központtól igényelt támogatás mértéke 2.090.304 Ft, a közfoglalkoztatás önrésze 354.496 Ft. Ezen foglalkoztatásra a Városgondnokság által egy pályázat kerül benyújtásra.

Városgondnokság	20 fő	önkormányzati saját rész	354.496 Ft.
-----------------	-------	--------------------------	-------------

A Városgondnokság írásban jelezte, hogy az intézménynél az idei év eltelt időszakában közfoglalkoztatásra hány pályázat, hány főre és milyen foglalkoztatási időtartamra került benyújtásra.

Kimutatta, hogy a tényleges bér és járulék kifizetések a tényleges bevételi fedezethez viszonyítva (kormányhivatal támogatása, önkormányzati saját rész) milyen eltérés jelentkezik. Az elszámolásból adódóan a hiányzó önkormányzati saját rész 247.182 Ft.

A közfoglalkoztatásra vonatkozó előirányzat-változást a rendelet tervezet 3/b. sz. melléklet 4., 5., 6. pontjai, a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámát intézményenként a 2. sz. melléklet mutatja.

Jegyzői hatáskör változásból adódóan a szabálysértési hatósági feladat és a hozzá kapcsolódó 1 fő létszám 2012. április 15-től a polgármesteri hivataltól átkerült a kormányhivatalhoz. Így a polgármesteri hivatal engedélyezett étszáma 90 főre csökkent, mely változást a költségvetési rendeleten át kell vezetni. (2. sz. melléklet).

A közoktatási intézmények átszervezése kapcsán az önállóan működő általános iskolák, önállóan működő városi óvoda létrejöttével indokoltá vált, hogy az iskolai és óvodai munkát közvetlenül segítő iskolatitkári munkakörök közvetlenül az intézményekhez kerüljenek.

Kérem a képviselő-testület jóváhagyását, hogy ezen munkakörök 2012. október 1-től a GESZ-től az adott intézményekhez kerüljenek:

GESZ	-9 fő
KÖÖK	3 fő
Szilvási Általános Iskola	3 fő
Kenderöld-Somág Általános Iskola	1 fő
Városi Óvoda	2 fő

Fenti változások következtében az intézményenkénti engedélyezett létszámokat a 2. sz. mellékleten módosításra kerültek.

A létszámadatokhoz kapcsolódó kiadási előirányzatok (személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadás) intézmények közötti átcsoportosítása a 2012. szeptember 30-i (I-III. negyedévi) ténykiadásoknak megfelelően az októberi költségvetési rendeletmódosításkor jelenik meg.

A Baranya-Víz Kft. eredeti tulajdonosi köréből kimaradt a Szigetvár Város Önkormányzata. A rájuk eső eredetileg tervezett üzletrészt a Pécsváradi Víziközmű Szolgáltató Kft., illetve más tulajdonostársak jegyezték le. A cég által történő lejegyzésre azért volt szükség, mert a záradékolt Komló városi tulajdonosi arány (37,0 %) eléréséhez szükséges törzstőke lejegyzésének nem állt rendelkezésre a pénzügyi fedezete a képviselő-testület korábbi határozata alapján. A probléma áthidalására a Kft. opciós jogot biztosított Komló Város Önkormányzatának, melynek lehívásához van szükség további 750 eFt előirányzat jóváhagyására üzletrész vásárlás céljából.

Az előirányzat fedezeteként a kötvény tőketörlesztés előirányzat maradványa biztosít fedezetet.

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.

Végül, de nem utolsó sorban javaslom a T. Képviselő-testületnek, hogy a járási átszervezés folytán a kormányhivatal kötelékébe átkerülő dolgozók itt maradó feladatokkal arányos részleges „visszapótlása” érdekében emelje meg a polgármesteri hivatal intézmény engedélyezett létszámát 5 fővel, illetve a fent jelzett jegyzői hatáskör változásból eredő 1 fő csökkenés figyelembevételével, összesítve 4 fővel a korábbi 91 főről 95-re. Ez a tárgyév tekintetében párhuzamos foglalkoztatást jelent annak érdekében, hogy a munkakörök átvétele zökkenőmentes legyen.

Az engedélyezett létszám emelése nem von maga után előirányzat-módosítást, mivel a rendszeres személyi jellegű juttatás, illetve kapcsolódó járulékok félévig realizált maradványa biztosítja a pénzügyi fedezetet.

Jelen előterjesztés egyben a rendelet tervezet indokolásaként is szolgál.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és az illetékes bizottságok javaslatainak figyelembevételével fogadja el az 1. sz. mellékletként csatolt rendeletmódosítási javaslatot mellékleteivel együtt, valamint az előterjesztéshez mellékelte határozatot.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a bizottságok javaslatainak figyelembevételével – az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy az alábbi intézmények közfoglalkoztatásra pályázatot nyújtsanak be:

GESZ (7300 Komló, Városház tér 3.)

Létszám: 11 fő

Szükséges önerő: 425.458,-Ft.

Kökönyösi Oktatási Központ Szakközépiskola (7300 Komló, Alkotmány u. 2.)

Létszám: 12 fő

Szükséges önerő: 412.560,-Ft.

Városgondnokság (7300 Komló, Tompa M. u. 12.)

Létszám: 20 fő

Szükséges önerő: 354.496,-Ft.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző
 intézményvezetők

2. A képviselő-testület biztosítja a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás közfoglalkoztatási pályázatához szükséges 146.118,-Ft önrészt, mellyel 4 fő közfoglalkoztatása valósul meg.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző
 Varga Zsolt kistérségi irodavezető

3. A képviselő-testület biztosítja az intézmény részére a Városgondnokság elszámolása szerint a 247.182,-Ft hiányzó önkormányzati saját részt.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző
 Bogyay László intézményvezető

4. A képviselő-testület jóváhagyja a GESZ intézmény létszámából 9 fő adminisztratív étszám (iskolaittkár) átcsoportosítását az alábbi intézményekhez:

KÖÖK	3 fő
Szilvási Általános Iskola	3 fő
Kenderöld-Somág Általános Iskola	1 fő
Városi Óvoda	2 fő

Határidő: 2012. október 1.
Felelős: Polics József polgármester
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző
 intézményvezetők

5. A képviselő-testület a Baranya-Víz Kft. üzletrész vásárlásához 750 eFt-ot hagy jóvá a „kötvény tőketörlesztés” előirányzat maradványa terhére.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
 dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

6. A képviselő-testület a költségvetési rendeletmódosítás elfogadásával az előirányzat-módosítást egyidejűleg jóváhagyja.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polics József polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Komló, 2012. szeptember 20.

Polics József
polgármester

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
 ____/2012. (____) számú
R E N D E L E T E

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2012. (III.8.) 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 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdése, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25. §-a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-a alapján az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (1) bekezdésében meghatározott 2012. évi költségvetés fő előirányzata:

a./ bevétel főösszege:	5.889.658.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	6.935.109.000 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	1.045.451.000 Ft

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

a./ bevétel főösszege:	1.093.183.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	1.093.183.000 Ft-ra
módosul.	

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

a./ bevétel főösszege:	4.796.475.000 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	5.841.926.000 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	1.045.451.000 Ft.

(4) A Kvr. 3. § (4) bekezdésében meghatározott az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény . 23. §-ban előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

1. személyi jellegű kiadások	1.818.835.000 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	464.645.000 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1.422.937.000 Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatása	24.310.000 Ft
5. felhalmozási kiadások	926.817.000 Ft
6. speciális támogatások	126.180.000 Ft

7. egyéb kiadások	2.151.385.000 Ft
8. költségvetési létszámkeret	618 főben állapítja meg
9. közfoglalkoztatottak éves létszámát	779 főben állapítja meg.

2. §

(1) A Kvr. 6. §-ban meghatározott költségvetési tartalék 237.543.000 Ft-ra változik.

- működési céltartalék:	148.908.000 Ft
- működési általános tartalék:	10.078.000 Ft
- fejlesztési céltartalék:	78.557.000 Ft

3. §

Ez a rendelet kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Komló, 2012. szeptember 25.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester

Köteles és nem köteles feladatok együtt

Komló Város Önkormányzat és intézményei
2012. évi előirányzata

(ezer forintban)

2. sz. melléklet

Jog- cím- cso- port	Intézmény megnevezése	Cím	Alcím	Működési kiadás				Működési kiadás összesen	Pénzeszköz-átadás			Beruházás	Felújítás	Hitel, kölcson	Tartalék(mű k.,felh.ált.)	Összesen	
				Személyi juttatás	Munkaadó- kat terhelő járulék és szoc. H.j.adó	Dologi kiadás	Ellátot-tak pénzbeni juttatása		Működési (Áht n kívüli,belüli	Felhalm- zási(beruh. felúj.)	Társ.,szoc.p .e.jutt.tám.						
Általános iskolák, óvodák, bölcsőde																	
	Kodály Z.Ének-zenei Általános Iskola	1	1	74312	19516	28160	578	122566	1612	0	0	0	0	0	0	124178	
	Szilvási Általános Iskola		2	157512	41097	68922	3033	270564	70	0	0	0	0	0	0	270634	
	Kenderföld-Somági Általános Iskola		3	119085	30733	54519	3192	207529	69	0	0	0	0	0	0	207598	
	Komló Város Óvoda		4	68888	18077	41643		128608		0	0	0	0	0	0	128608	
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.																	
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem	2		32913	8328	39528	0	80769	12	0	0	0	0	0	0	80781	
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény	3		18368	5211	12553	0	36132	19	0	0	0	0	0	0	36151	
1	GESZ	4		89553	22645	108770	0	220968	4315	0	0	0	0	0	0	225283	
1-4. összesen					560631	145607	354095	6803	1067136	6097	0	0	0	0	0	1073233	
2	Kökönyösi Okt.Kp.	5		630645	165273	248382	17507	1061807	3006	0	2233	7871	0	0	0	1074917	
3	Városgondnokság	6		238268	38557	291119	0	567944	0	0	0	35991	8000	0	0	611935	
5	Polgármesteri hivatal	7		347708	94961	215778	0	658447	0		0	51773	0	2451	0	712671	
Intézmények össz.:					1777252	444398	1109374	24310	3355334	9103	0	2233	95635	8000	2451	0	3472756
6	Önkormányzat	8		41583	20247	313563	0	375393	161402	30189	931271	652257	14139	1060159	237543	3462353	
Önkormányzat együtt:					1818835	464645	1422937	24310	3730727	170505	30189	933504	747892	22139	1062610	237543	6935109

Jogcím- csoport	Intézmény megnevezése	Cím	Alcím	Működési bevételek	Önkormányzat sajátos bevételei	OEP teljesítmény- finanszírozás	Engedélyezett létszám	Közfoglalkoz- tatottak létszáma
Általános iskolák, óvodák								
	Kodály Z.Ének-zenei Általános Iskola	1	1	7013	0		0	
	Szilvási Általános Iskola		2	15516	0		58	
	Kenderföld-Somági Általános Iskola		3	7125	0		36	
	Komló Város Óvoda		3	8701	0		69	
Szórakoztató, kulturális tevékenység és szolg.								
	Közösségek Háza, Színház-és Hangversenyterem	2		10062	0		15	
	József A.Könyvtár és Múzeális Gyűjtemény	3		7026	0		7	
1	GESZ	4		102019	0		25	33
	1-4 összesen:			157462	0	0	210	33
2	Kökönyösi Oktatási Központ	5		37738	0		267	21
3	Városgondnokság	6		84276	0	0	29	724
5	Polgármesteri hivatal	7		25839	0	43793	95	1
	Intézmények összesen:			305315	0	43793	601	779
6	Önkormányzat	8		20031	1506468	0	17	
	Önkormányzat együtt:			325346	1506468	43793	618	779

Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2012. szeptember 25.

3. 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.									
GESZ		32 540				2 129					2 226		36 895
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola		- 3 141				- 43 648					626		- 46 163
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.		- 792				- 67 140					489		- 67 443
Szilvási Ált.Isk.		- 3 315				- 41 526					1 209		- 43 632
Komló Város Óvoda		8 701				119 907							128 608
József A. Városi Könyvt. és Muzeális Gy.						431							431
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem						1 691					300		1 991
Kökönyösi Oktatási Központ			12			16 631					6 529	1 757	24 929
Városgondnokság						8 711					134 936		143 647
Polgármesteri Hivatal						45 154						2 451	47 605
Intézmények össz.:	-	33 993	12	-	-	42 340	-	-	-	-	146 315	4 208	226 868
Önkormányzat	- 614	183	50					172 043	83	- 303 718	190 250	2 421	60 698
Int.fin.korr.						- 42 340							- 42 340
Együtt:	- 614	34 176	62	-	-	-	-	172 043	83	- 303 718	336 565	6 629	245 226

Előirányzat-módosítási javaslat

(bevétel, kiadás emeléssel járó)

(ezer forint)

2012. szeptember 25.

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	Kölcsön nyújtás	Ellátottak juttatásai	Összes kiadás
				Műk.	Felhalm.	Önk.által foly.ellátás										
GESZ	9 272	1 326	26 297													36 895
Kenderföldi-Somági Ált. Iskola	- 23 533	- 6 349	- 16 420												139	-46 163
Kodály Z. Ének-zenei Ált.Isk.	- 32 883	- 8 313	- 25 588									1 612			- 2 271	-67 443
Szilvási Ált.Isk.	- 23 547	- 6 057	- 14 235												207	-43 632
Komló Város Óvoda	68 888	18 077	41 643													128 608
József A. Városi Könyvt. és Muzeális Gy.	111	31	289													431
Közösségek Háza, Színház és Hangv.terem	307	84	1 600													1 991
Kökonyösi Oktatási Központ	14 859	3 763	2 950	- 2 233		2 233	1 534				- 223	261			1 785	24 929
Városgondnokság	99 107	13 580	24 960				6 000									143 647
Polgármesteri Hivatal	2 138	1 080	- 4 086		- 2 451		48 473							2 451		47 605
Intézmények össz.:	114 719	17 222	37 410	- 2 233	-2 451	2 233	56 007	-	-	-	- 223	1 873	-	2 451	- 140	226 868
Önkormányzat	617	1 855	1 200	18 281		10 364	- 51 443	- 79	42 340	35 402	2 451	400	- 750	60		60 698
Int.fin.korr.									-42 340							-42 340
Együtt:	115 336	19 077	38 610	16 048	-2 451	12 597	4 564	- 79	-	35 402	2 228	2 273	- 750	2 511	- 140	245 226

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

2012.06.30.

- | | | |
|----|--|-------|
| 1. | Bérkompenzáció (2012.05. hó) | |
| | - központi költségvetésből kapott támogatás | 6.809 |
| | - működési célú tartalék | 6.809 |
| 2. | Normatív hozzájárulás – feladatmutatóhoz kötött – előirányzatának helyesbítése | |
| | - normatív, állami | 83 |
| | - működési célú tartalék | 83 |
| 3. | Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás | |
| | - központosított támogatás | 289 |
| | - működési célú tartalék | 289 |

2012.09.27.

- | 1. | Bérkompenzáció (2012. 06-07. hó) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|--------------|-------------------|--------------|----------|--------|-------|-----|-------|-------|-----|-----|-----|--------|-----|-----|-----|---------|-----|-----|-------|-------|-------|-----|-------|----------|----|----|----|----|-----|----|-----|------|-------|-------|-------|------------|-----|-----|-----|--|
| | - központi költségvetésből kapott támogatás | 12.117 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - finanszírozási kiadás | 12.117 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">személyi juttatás</th> <th style="text-align: right;">madót t.jár.</th> <th style="text-align: right;">összesen</th> </tr> <tr> <td>GESZ</td> <td style="text-align: right;">741</td> <td style="text-align: right;">200</td> <td style="text-align: right;">941</td> </tr> <tr> <td>Kföld</td> <td style="text-align: right;">588</td> <td style="text-align: right;">159</td> <td style="text-align: right;">747</td> </tr> <tr> <td>Kodály</td> <td style="text-align: right;">648</td> <td style="text-align: right;">175</td> <td style="text-align: right;">823</td> </tr> <tr> <td>Szilvás</td> <td style="text-align: right;">906</td> <td style="text-align: right;">245</td> <td style="text-align: right;">1.151</td> </tr> <tr> <td>Óvoda</td> <td style="text-align: right;">1.198</td> <td style="text-align: right;">323</td> <td style="text-align: right;">1.521</td> </tr> <tr> <td>Könyvtár</td> <td style="text-align: right;">75</td> <td style="text-align: right;">20</td> <td style="text-align: right;">95</td> </tr> <tr> <td>KH</td> <td style="text-align: right;">208</td> <td style="text-align: right;">56</td> <td style="text-align: right;">264</td> </tr> <tr> <td>KÖOK</td> <td style="text-align: right;">4.767</td> <td style="text-align: right;">1.287</td> <td style="text-align: right;">6.054</td> </tr> <tr> <td>Gondnokság</td> <td style="text-align: right;">410</td> <td style="text-align: right;">111</td> <td style="text-align: right;">521</td> </tr> </table> | | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | GESZ | 741 | 200 | 941 | Kföld | 588 | 159 | 747 | Kodály | 648 | 175 | 823 | Szilvás | 906 | 245 | 1.151 | Óvoda | 1.198 | 323 | 1.521 | Könyvtár | 75 | 20 | 95 | KH | 208 | 56 | 264 | KÖOK | 4.767 | 1.287 | 6.054 | Gondnokság | 410 | 111 | 521 | |
| | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| GESZ | 741 | 200 | 941 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kföld | 588 | 159 | 747 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kodály | 648 | 175 | 823 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Szilvás | 906 | 245 | 1.151 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Óvoda | 1.198 | 323 | 1.521 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Könyvtár | 75 | 20 | 95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KH | 208 | 56 | 264 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KÖOK | 4.767 | 1.287 | 6.054 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gondnokság | 410 | 111 | 521 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Kodály Zoltán Általános Iskola 08. havi bérkompenzációja | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - működési célú támogatásértékű bevétel | 458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - finanszírozási kiadás | 458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">személyi juttatás</th> <th style="text-align: right;">madót t.jár.</th> <th style="text-align: right;">összesen</th> </tr> <tr> <td>Kodály</td> <td style="text-align: right;">360</td> <td style="text-align: right;">98</td> <td style="text-align: right;">458</td> </tr> </table> | | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | Kodály | 360 | 98 | 458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kodály | 360 | 98 | 458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó támogatás – prémiumévek program 2012. II. negyedévi visszaigénylés | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - központi költségvetésből kapott támogatás | 4.435 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - finanszírozási kiadás | 4.435 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">személyi juttatás</th> <th style="text-align: right;">madót t.jár.</th> <th style="text-align: right;">összesen</th> </tr> <tr> <td>KÖOK</td> <td style="text-align: right;">3.494</td> <td style="text-align: right;">941</td> <td style="text-align: right;">4.435</td> </tr> </table> | | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | KÖOK | 3.494 | 941 | 4.435 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KÖOK | 3.494 | 941 | 4.435 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - központi költségvetésből kapott támogatás | 3.158 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - finanszírozási kiadás | 3.158 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">dologi kiadás</th> </tr> <tr> <td>Kenderföld</td> <td style="text-align: right;">1.200</td> </tr> <tr> <td>KÖOK</td> <td style="text-align: right;">1.958</td> </tr> </table> | | dologi kiadás | Kenderföld | 1.200 | KÖOK | 1.958 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | dologi kiadás | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kenderföld | 1.200 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KÖOK | 1.958 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

5. Az integrációs rendszerben részt vevő intézményekben dolgozó pedagógusok anyagi támogatása				
- központi költségvetésből kapott támogatás				2.252
- finanszírozási kiadás				2.252
	személyi juttatás	madót t.jár.	összesen	
Kenderföld	737	200	937	
KÖÖK	1.035	280	1.315	
6. Helyi közösségi közlekedési támogatás				
- központosított támogatás				17.122
- működési célú pénzeszközátadás				17.122
7. Óvodáztatási támogatás				
- központi költségvetésből kapott támogatás				460
- önkormányzatok által folyósított támogatás				460
8. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és pótléka				
- működési célú támogatásértékű bevétel				167
- önkormányzat által folyósított ellátások				167
9. Egyszeri pénzbeli gyermekvédelmi támogatás				
- működési célú támogatásértékű bevétel				9.901
- önkormányzat által folyósított ellátások				9.901
10. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása				
- működési célú támogatásértékű bevétel				934
- működési célú pénzeszközátadás				934
11. MÁK ellenőrzéséből adódó előző évi megtérülés				
- működési célú támogatásértékű bevétel				215
- működési célú tartalék				215
12. Magyarország Község Önkormányzat MÁK ellenőrzéséből adódó visszafizetési kötelezettsége				
- működési célú támogatásértékű bevétel				505
- működési célú tartalék				505
13. 106/2012.(VI.21.) sz. határozat – Helyi és térségi jelentőségű vízvédelmi rendszerek fejlesztése pályázat benyújtásával kapcsolatos 133/2011.(V.23.) sz. határozat 3. pont módosítása				
- beruházási célú támogatásértékű bevétel				2.421
- beruházási kiadás				2.421
14. Szociális földmunka program támogatása				
- működési célú támogatásértékű bevétel				1.099
- finanszírozási kiadás				1.099
	személyi juttatás	madót t.jár.	összesen	
Gondnokság	865	234	1.099	
15. Csapadékvíz vezeték helyreállítása, kártalanítás kiszámlázása				
- intézményi működési bevétel				127
- dologi kiadás				127

16. 4,5/2012.(IX.13.) MJRÖ. Sz. határozat alapján	
- intézményi működési bevétel	41
- működési célú pénzeszköztvétel	50
- dologi kiadás	91
17. 3/2012.(IX.13.) MFRÖ. Sz. határozat alapján	
- intézményi működési bevétel	15
- dologi kiadás	15
18. Tűzoltóság 2011. évi pénzmaradványa	
- működési célú pénzmaradvány	-614
- működési célú tartalék	-614
19. Bérkompenzáció 2012.05. hó Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal része	
- működési célú támogatásértékű bevétel	-874
- működési célú tartalék	-874
20. Vidéki önkormányzatok kiegészítő normatív állami támogatásának változása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	-472
- finanszírozási kiadás	-472
	m.c.támért.bev.
KÖÖK	472

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

2012.06.30.

- | | |
|---|----------|
| 1. ÖNHIKI támogatás | |
| - központi költségvetésből kapott támogatás | 123.718 |
| - működési célú hitelfelvétel | -123.718 |

2012.09.21.

- | | |
|---------------------------------|--------|
| 1. Bérkompenzáció (2012.05. hó) | |
| - működési célú tartalék | -5.935 |
| - finanszírozási kiadás | 5.935 |

	személyi juttatás	madót t.jár.	összesen
GESZ	396	107	503
Kföld	280	75	355
Kodály	317	85	402
Szilvás	439	119	558
Óvoda	591	159	750
Könyvtár	36	11	47
KH	99	28	127
KÖOK	2.306	622	2.928
Gondnokság	209	56	265

- | | |
|---|--------|
| 2. Bérkompenzáció (2012.06-07.hó) Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal része | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | -1.683 |
| - központi költségvetésből kapott támogatás | 1.683 |

- | | |
|--|------|
| 3. Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás | |
| - működési célú tartalék | -289 |
| - finanszírozási kiadás | 289 |
| dologi kiadás | |
| Könyvtár | 289 |

- | | | | |
|---|--------------|----------|-----|
| 4. Városgondnokság közfoglalkoztatás pályázati támogatás önkormányzati saját rész
elszámolásából adódó különbözete | | | |
| - működési célú tartalék | -247 | | |
| - finanszírozási kiadás | 247 | | |
| személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | |
| Gondnokság | 218 | 29 | 247 |

- | | | | |
|---|--------------|----------|-----|
| 5. Közfoglalkoztatás pályázati támogatás önkormányzati saját rész | | | |
| - működési célú tartalék | -354 | | |
| - finanszírozási kiadás | 354 | | |
| személyi juttatás | madót t.jár. | összesen | |
| Gondnokság | 312 | 42 | 354 |

6. Közfoglalkoztatás pályázati támogatás önkormányzati saját része
- | | |
|--|------|
| - működési célú tartalék | -984 |
| - működési célú támogatásértékű kiadás | 146 |
| - finanszírozási kiadás | 838 |
- | | | | |
|------|-------------------|--------------|----------|
| | személyi juttatás | madót t.jár. | összesen |
| GESZ | 375 | 50 | 425 |
| KÖOK | 364 | 49 | 413 |
7. 41/2012.(III.29.) sz. határozat – Közoktatási intézmények átszervezése, 63/2012.(V.10.) sz. határozat – Közoktatási intézmények átszervezési javaslat (Komló Városi Óvoda létrejötte)
- | | |
|-------------------------|---|
| - finanszírozási kiadás | 0 |
|-------------------------|---|
- | | | | | |
|---------|-------------------|--------------|---------------|----------|
| | személyi juttatás | madót t.jár. | dologi kiadás | összesen |
| Kföld | -25.493 | -6.907 | -14.487 | -46.887 |
| Kodály | -15.871 | -4.108 | -7.535 | -27.514 |
| Szilvás | -25.735 | -6.580 | -10.920 | -43.235 |
| Óvoda | 67.099 | 17.595 | 32.942 | 117.636 |
8. Kodály Zoltán Általános Iskola átadása
- | | |
|--------------------------|---------|
| - működési célú tartalék | 41.309 |
| - finanszírozási kiadás | -41.309 |
- | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|---------------|---------------------|----------|
| | személyi jutt. | madót t.jár. | dologi kiadás | ellátottak.pb.jutt. | összesen |
| Kodály | -16.829 | -4.753 | -17.267 | -2.460 | -41.309 |
9. Városgondnokság által kifizetett kártérítések (Kaszálás miatt: Tóth Gábor 20e Ft, Verbinszky Attila 6.350 Ft, Fung Roland 25.800 Ft, Radványi Zoltán 42.505 Ft, Nagy Zoltán 40e Ft)
- | | |
|--------------------------|------|
| - működési célú tartalék | -135 |
| - finanszírozási kiadás | 135 |
- | | |
|------------|---------------|
| | dologi kiadás |
| Gondnokság | 135 |
10. Gorkij u. 2. emelet átalakítása
- | | |
|-------------------------|--------|
| - beruházási kiadás | -6.000 |
| - finanszírozási kiadás | 6.000 |
- | | |
|------------|-------------------|
| | beruházási kiadás |
| Gondnokság | 6.000 |
11. MÁK ellenőrzésből adódó visszafizetési kötelezettség
- | | |
|--------------------------|--------|
| - dologi kiadás | 1.642 |
| - működési célú tartalék | -1.642 |
12. 86/2012.(VI.21.) sz. határozat – Cigány Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett balatonmáriai táborozás támogatása
- | | |
|--|------|
| - önkormányzat által folyósított ellátások | -104 |
| - működési célú támogatásértékű kiadás | 104 |
13. 106/2012.(VI.21.) sz. határozat – Helyi és térségi jelentőségű vízvédelmi rendszerek fejlesztése pályázat benyújtásával kapcsolatos 133/2011.(V.23.) sz. határozat 3. pontja módosítása
- | | |
|-----------------------------|------|
| - beruházási kiadás | -221 |
| - fejlesztési célú tartalék | 221 |
14. 9/2012.(VI.18.) GTB határozat - KEOP-5.3.0/A pótmunkák
- | | |
|-----------------------------|--------|
| - fejlesztési célú tartalék | -2.000 |
| - dologi kiadás | 2.000 |

15. 2011. évről áthúzódó vis maior		
- felújítási kiadás	841403 szakfeladat	-589
- felújítási kiadás	421100 szakfeladat	589
16. 493909 szakfeladat várható megtakarítása		
- dologi kiadás		-961
- személyi juttatás		550
- munkaadót terhelő járulékok		204
- dologi kiadás		207
17. Városi ügyelet előirányzata		
- dologi kiadás	841403 szakfeladat	-3.000
- dologi kiadás	841112 szakfeladat	3.000
18. Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány átadás Polgármesteri Hivatalnak		
- beruházási célú támogatásértékű kiadás		2.451
- finanszírozási kiadás		-2.451
	b.c.tám.ért.bev.	
PMH	2.451	
19. KEOP-4.2.0/A pályázat előirányzata		
- beruházási kiadás		-48.473
- finanszírozási kiadás		48.473
	beruházási kiadás.	
PMH	48.473	
20. Reprezentáció járuléka		
- dologi kiadás		-1.146
- munkaadót terhelő járulékok		1.146
21. Tervezési keret előirányzata		
- beruházási kiadás	412000 szakfeladat	-572
- beruházási kiadás	841402 szakfeladat	248
- beruházási kiadás	841403 szakfeladat	254
- dologi kiadás		70
22. Baranya Megyei Intézményfenntartó Központ támogatása KÖÖK fenntartásra		
- működési célú támogatásértékű bevétel		180.000
- hitelfelvétel		-180.000
23. Városi általános fejlesztési tartalék keret		
- fejlesztési célú tartalék		-260
- finanszírozási kiadás		260
	dologi kiadás	
GESZ	260	
24. Kötvény kamatfizetés előirányzata		
- dologi kiadás	841906 szakfeladat	-45.000
- dologi kiadás	841126 szakfeladat	45.000

25. Baranya-Víz Kft. üzletrész vásárlás Pécsváradi Vízműtől	
- kötvény törlesztés	-750
- pénzügyi befektetés	750
26. Tűzoltóság 2011. 12. havi bérkompenzáció átadása	
- működési célú tartalék	-110
- működési célú támogatásértékű kiadás	110
27. Polgármesteri keret előirányzata	
- működési célú tartalék	-265
- működési célú támogatásértékű kiadás	40
- működési célú pénzeszközáradás	225
28. Pannon Volán Zrt-nek tömegközlekedés támogatása	
- működési célú pénzeszközáradás 841403 szakfeladat	-14.000
- működési célú pénzeszközáradás 493909 szakfeladat	14.000
29. Rövid lejáratú szociális kölcsön nyújtása	
- önkormányzatok által folyósított ellátás	-60
- kölcsön nyújtás	60
30. Városi vagyonbiztosítás díj emelkedése	
- működési célú tartalék	-320
- dologi kiadás	320
31. Védőnők Cafeteriája	
- személyi juttatás	-165
- munkaadót terhelő járulékok	251
- dologi kiadás	-86
32. Jeszenei Sámuel előirányzata	
- dologi kiadás	755
- munkaadót terhelő járulékok	113
- finanszírozási kiadás	-868
PMH	személyi jutt. ma.t.járulék összesen
	-755 -113 -868
33. Polgárvédelem előirányzat átcsoportosítása	
- személyi juttatás	82
- munkaadót terhelő járulékok	79
- dologi kiadás	-161
34. Civil nap előirányzata	
- dologi kiadás	-5
- munkaadót terhelő járulékok	5
35. 15,16/2012.(VIII.07.) sz. Körtvélyesi Településrészi Önkormányzat határozata működési költségekről, támogatás Sikondai Napra	
- dologi kiadás	-6
- munkaadót terhelő járulékok	6

36. Villamosbiztonsági felülvizsgálat előirányzata		
- felújítási kiadás		-79
- dologi kiadás		79
37. 4.,5/2012. (VI.19.) sz. Sikondai Településrészi Önkormányzat határozata fajátszótér támogatása, Sikondai Nap		
- dologi kiadás		-151
- munkaadót terhelő járulékok		1
- beruházási kiadás		150
38. Kisbattyáni Településrészi Önkormányzat falunap előirányzata		
- dologi kiadás		-1
- munkaadót terhelő járulékok		1
39. Gesztenyés-Zobákpusztai Településrészi Önkormányzat falunap, buszmegálló építésre előirányzata		
- dologi kiadás		-98
- munkaadót terhelő járulékok		8
- finanszírozási kiadás		90
	dologi kiadás	
Gondnokság	90	
40. Sikondai Nap támogatása		
- dologi kiadás	841192 szakfeladat	-50
- dologi kiadás	890509 szakfeladat	50
41. TópArt Tófesztivál, Utcazene sorozat támogatása		
- dologi kiadás		-1.300
- finanszírozási kiadás		1.300
	dologi kiadás	
KH	1.300	
42. 10 db rézkarc készíttetése ünnepekre		
- dologi kiadás		-191
- személyi juttatás		150
- munkaadót terhelő járulékok		41
43. Dologi kiadás előirányzat átcsoportosítása		
- dologi kiadás	841112 szakfeladat	-20
- dologi kiadás	841126 szakfeladat	20

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

Polgármesteri Hivatal

1. Lakáshoz jutás támogatása	
- beruházási célú pénzeszközáradás	-2.451
- kölcsön nyújtás	2.451
2. Reprezentáció járuléka	
- dologi kiadás	-490
- munkaadót terhelő járulékok	490
3. Hivatali kézbesítés előirányzata	
- dologi kiadás	-3.596
- személyi juttatás	2.893
- munkaadót terhelő járulékok	703

GESZ

1. Továbbszámlázott bevétel – kiadás előirányzata	
- intézményi működési bevételek	32.540
- személyi juttatás	6.007
- munkaadót terhelő járulékok	496
- dologi kiadás	26.037
2. Komlói Kistérség Társulás adminisztrációs szolgáltatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.905
- személyi juttatás	1.500
- munkaadót terhelő járulékok	405
3. Hosszú távú közfoglalkoztatás támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	321
- személyi juttatás	253
- munkaadót terhelő járulékok	68

Kenderföld-Somági Általános Iskola

1. Előirányzat átadás Óvodának	
- intézményi működési bevétel	-3.141
- dologi kiadás	-3.141
2. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása - mentor	
- működési célú támogatásértékű bevétel	548
- személyi juttatás	432
- munkaadót terhelő járulékok	116

3. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása - közhasznú	
- működési célú támogatásértékű bevétel	44
- személyi juttatás	36
- munkaadót terhelő járulékok	8
4. Almajuttatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	139
- ellátottak pénzbeli juttatása	139
5. Wekerle A. Alapkezelő Útravaló ösztöndíj	
- működési célú támogatásértékű bevétel	-105
- személyi juttatás	-105
6. Előirányzat átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-8
- dologi kiadás	8

Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola

1. Saját bevételi többlet	
- intézményi működési bevétel	1.453
- dologi kiadás	1.453
2. Előirányzat átadás Óvodának	
- intézményi működési bevétel	-2.245
- dologi kiadás	-2.245
3. Almajuttatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	189
- ellátottak pénzbeli juttatása	189
4. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása – mentor	
- működési célú támogatásértékű bevétel	300
- személyi juttatás	236
- munkaadót terhelő járulékok	64
5. Előirányzat átcsoportosítás	
- személyi juttatás	-1.744
- munkaadót terhelő járulékok	126
- dologi kiadás	6
- működési célú támogatásértékű kiadás	1.612

Szilvási Általános Iskola

1. Előirányzat átadás Óvodának	
- intézményi működési bevétel	-3.315
- dologi kiadás	-3.315
2. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása – mentor	
- működési célú támogatásértékű bevétel	750
- személyi juttatás	591
- munkaadót terhelő járulékok	159

- | | |
|---|-----|
| 3. Almajuttatás | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 207 |
| - ellátottak pénzbeli juttatása | 207 |
| 4. Wekerle A. Alapkezelő Útravaló ösztöndíj | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 252 |
| - személyi juttatás | 252 |

Komló Város Óvoda

- | | |
|-----------------------------------|-------|
| 1. Előirányzat átvétel Iskoláktól | |
| - intézményi működési bevétel | 8.701 |
| - dologi kiadás | 8.701 |

Közösségek Háza

- | | |
|---|-----|
| 1. Nemzeti Kulturális Alap rendezvény lebonyolítás támogatása | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 300 |
| - dologi kiadás | 300 |

Kökönyösi Oktatási Központ

- | | |
|---|-------|
| 1. Kistérségi kiegészítő normatíva változás Komló | |
| - működési támogatásértékű bevétel | -970 |
| - személyi juttatás | -895 |
| - munkaadót terhelő járulékok | -243 |
| - dologi kiadás | 168 |
| 2. 2011. évi normatíva elszámolás – Egységes Pedagógiai Szolgálat | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 840 |
| - személyi juttatás | 811 |
| - dologi kiadás | 29 |
| 3. Egyéb közfoglalkoztatás támogatása – mentor | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 2.406 |
| - személyi juttatás | 1.894 |
| - munkaadót terhelő járulékok | 512 |
| 4. Szakiskolai ösztöndíj | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 1.475 |
| - ellátottak pénzbeli juttatása | 1.475 |
| 5. Almajuttatás | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 310 |
| - ellátottak pénzbeli juttatása | 310 |
| 6. Pannon Szakképzés Szervezési Társulás támogatása | |
| - működési célú támogatásértékű bevétel | 439 |
| - beruházási célú támogatásértékű bevétel | 1.757 |
| - dologi kiadás | 439 |
| - beruházási kiadás | 1.757 |

7. Mánfa Község normatíván felüli támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	150
- dologi kiadás	150
8. Mecseki Barangolások Komló-Víz Kft. támogatása	
- működési célú pénzeszköztvétel	12
- dologi kiadás	12
9. IPR fel nem használt része	
- személyi juttatás	-29
- munkaadót terhelő járulékok	-9
- működési célú támogatásértékű kiadás	38
10. Pannon Szaszet 5 % átcsoportosítása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	223
- beruházási célú támogatásértékű bevétel	-223
- dologi kiadás	223
- beruházási kiadás	-223
11. Hosszú távú közfoglalkoztatott támogatása	
- működési célú támogatásértékű bevétel	407
- személyi juttatás	325
- munkaadót terhelő járulékok	82
12. Előirányzatok közötti átcsoportosítás	
- működési célú pénzeszköztadás	-2.233
- pénzbeli ellátások	2.233
13. Komló Kistérségi Többcélú Önkormányzati Társulás – pszichológusi támogatás	
- működési célú támogatásértékű bevétel	1.000
- személyi juttatás	787
- munkaadót terhelő járulékok	213

Városgondnokság

1. Hosszú távú közfoglalkoztatás (2012.05-07. hó)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	2.808
- személyi juttatás	2.474
- munkaadót terhelő járulékok	334
2. Kistérségi startmunka mintaprogram támogatása (2012.06-08.hó)	
- működési célú támogatásértékű bevétel	132.128
- személyi juttatás	94.619
- munkaadót terhelő járulékok	12.774
- dologi kiadás	24.735

AD-MT

KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

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

A Képviselő-testület 2012. szeptember 25-i ülésére készített, költségvetési rendeletről módosító javaslatot jogszabályi előírásoknak megfelelést megvizsgáltuk. Az előirányzat-módosítás tartalmazza az utolsó módosítás óta eltelt időszak költségvetést érintő közgyűlési és bizottsági határozatainak költségvetési bevételei és kiadásai előirányzatokon átvételét, a kisebbbbségi önkormányzatok, a társulások és az önállóan gazdálkodó intézmények által kezdeményezett előirányzat változtatásokat. A bevételei előirányzatok legjelentősebb módosító tételei a kapott ÖNHKI-s támogatás és a Baranya Megyei Intézményfenntartó Központ támogatása.

A rendeletről módosítással a 2012 évi :

Bevételek főösszege: 5 889 658 e Ft
Kiadások főösszege: 6 935 109 e Ft
Hiány: 1 045 451 e Ft

A hiány összege a kapott támogatásokkal csökkent.

A költségvetés tartaléka pedig 237 543 e Ft-ra növekedett.

Véleményünk szerint Komló Város 2012 évi költségvetésének tervezett 2012. szeptember 25.-i módosítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően került összeállításra.

A rendeletről módosítást elfogadásra javasoljuk.

Kelt Komló, 2012-09-24

Tisztelettel!

AD - M T
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Adószám: 40703436 - 3-43
Számla: 1173463 - 29900846

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

Orbán Iren
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK igazolvány száma: 001615