

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS**  
**E L N Ő K E**

**VI.894/2011.**

**ELŐTERJESZTÉS**

**a**  
**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**  
**2011. június 30-ai**  
**ü l é s é r e**

**Tárgy:** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

**Előadó:** Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

**Előkészítő:** Németné Horváth Zsuzsanna, Területfejlesztési és Gazdálkodási főosztályvezető  
Mátyusné Kovács Cecília, Költségvetési és Számviteli osztályvezető

**Tisztelt Megyei Közgyűlés!**

Jelen rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó bevételek, a saját bevételek alakulása és az eddig bekövetkezett gazdasági események kiadásai teszik szükségessé. A módosító javaslat indoklását az alábbiak szerint terjesztem elő:

## **I. A bevételi főösszeg változásai**

**1./ Működési célú bevételek****Állami támogatások**

A Belügyminisztérium Önkormányzati és Gazdasági Főosztálya a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló CLXIX. Törvény 5. számú melléklet 7. pontja: Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása terhére 7.918 E Ft előirányzatot engedélyezett, melyet az önkormányzat 2011. évi költségvetésében kell módosított előirányzatként szerepeltetni. A **prémiumévek program 2011. I. ütemére** érkezett összeg a központosított előirányzatok bevételi sor előirányzatát növeli, melyből 3.735 E Ft (2.943 E Ft személyi juttatás, 789 E Ft járulék, 3 E Ft dologi kiadás) a Szent Borbála Kórház, 639 E Ft (503 E Ft személyi juttatás, 136 E Ft járulék) a Géza Fejedelem Ipari Szakközépiskola, 3.544 E Ft (2.792 E Ft személyi juttatás, 745 E Ft járulék, 7 E Ft dologi kiadás) a Megyei Önkormányzati Hivatal támogatása. Az összegek felosztását a táblázat és a rendelet 2., 2/a., és 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjára** 7.769 E Ft érkezett, mellyel szükséges az **egyéb központi támogatás** bevételi sor előirányzatát megemlíni. Ebből 148 E Ft a Hivatal (116 E Ft személyi juttatás, 32 E Ft járulék), és 7.621 E Ft az intézmények (6.005 E Ft személyi juttatás, 1.616 E Ft járulék) előirányzata. Az előirányzat intézményenkénti felosztást és átvezetését a táblázat, a rendelet 2. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

**Saját bevételek**

A **Vértes Volán Autóbusz-közlekedési Zrt.** gazdasági tevékenységének reklámozására szerződést kötött Hivatalunkkal, a Zrt-nek kiszámlázásra került 875 E Ft, melyből **700 E Ft az egyéb intézményi bevételek** előirányzatát, 175 E Ft az áfa bevételek előirányzatát növeli. Javaslom 700 E Ft-tal az általános tartalék előirányzatát, 175 E Ft-tal a vagyongazdálkodási keretet megemlíni. Átvezetésére a 2. és 2/a. számú táblázatban került sor.

**Átvett pénzeszközök**

A Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által a 2011. évi **területi és országos kisebbségi önkormányzati képviselők választása** pénzügyi lebonyolításával összefüggő területi feladatokra átutalt **64 E Ft** összeggel szükséges növelni a

választási pénzeszközök előirányzatát a területi választási iroda vezetőjének munkadíjával **(személyi juttatások 50 E Ft, munkaadót terhelő járulékok 14 E Ft)**.

Átcsoportosítást javaslok az országos és területi kisebbségi önkormányzati képviselők választásával összefüggésben 381 E Ft összegben az önkormányzati képviselők és polgármesterek választása sorra. (személyi juttatás 300 E Ft, munkaadót terhelő járulékok 81 E Ft). Az előirányzatok átvezetését a rendelet 2., 2/a. számú melléklete tartalmazza.

**Komárom Város Önkormányzatától 8.200 E Ft** érkezett a megyei fenntartású, komáromi telephelyen működő (Móra F. Általános Iskola, valamint a Nevelési Tanácsadó) intézmények dolgozóinak **cafeteria juttatására**, amely továbbutalásra került az Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon (6.900 E Ft), valamint a Pedagógiai Szakszolgálati Intézmény (1.300 E Ft) részére. Az összeg a Hivatal költségvetésében bevételi oldalon a **támogatásértékű működési bevétel**, kiadási oldalon a **támogatásértékű működési kiadás** előirányzatát növeli. Az intézmények költségvetésében bevételi oldalon az átvett pénzeszközök előirányzatát, kiadási oldalon a személyi juttatások és dologi kiadások előirányzatát növeli. Átvezetését a rendelet 2., 2/a., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

2009. január 1-jétől, a **gyermekvédelmi gondoskodásba került, tatabányai lakóhellyel** rendelkező gyermekek után felmerült költségeket Tatabánya városnak kell vállalnia. Ennek megfelelően, a 2010. május hótól december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan, **11.418 E Ft-ot** kaptunk előlegként Tatabánya várostól. Az összeg bevételi oldalon a **támogatásértékű működési bevételek** sor előirányzatát, kiadási oldalon általános tartalékot növeli. Átvezetését a rendelet 2. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

**A Közép-dunántúli Regionális Munkaügyi Központtól érkezett 772 E Ft** a Roma közösségfejlesztő hálózat kialakítása a roma integráció megvalósítása programmal kapcsolatosan, a programban résztvevők bér és kapcsolódó járulék költségeinek fedezésére. Az összeg a **támogatásértékű működési célú bevételek** előirányzatát növeli, átvezetésére a 2. és 2/a. számú táblázatokban került sor.

A Magyar Államkincstártól **szociális intézményi foglalkoztatás normatív támogatása** jogcímen támogatási szerződés alapján 28.029 E Ft érkezett, mely a működési célú támogatásértékű bevételek előirányzatát növeli. A támogatás két intézményt érint, 21.756 E Ft-tal a Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény (9.000 E Ft személyi juttatás, 463 E Ft járulék, 12.293 E Ft dologi), 6.273 E Ft-tal az Integrált Szociális Intézmény (878 E Ft személyi juttatás, 173 E Ft járulék, 1.353 E Ft dologi, 3.869 E Ft működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre) támogatását javaslok megemlíteni. Az előirányzatok átvezetését a rendelet 2. és 3/a. számú mellékletei, az intézményekre történő felosztását a táblázat tartalmazza.

**A Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanácstól** 1.250 E Ft összegű támogatás érkezett, a természeti katasztrófában kárt szenvedett és vészhelyzetbe kerültek pályázati alapjába, mellyel a támogatásértékű működési bevételek, valamint a Természeti katasztrófa károsultak pályázati alap keret támogatásértékű működési kiadások előirányzatát szükséges megnövelni. Az összeg átvezetésére a 2. és 2/a. számú mellékletekben került sor.

**A Közép-dunántúli Regionális Munkaügyi Központtól** érkezett **46 E Ft támogatásértékű működési bevétel**, a KEMŐ Múzeumainak Igazgatósága 2010. évi pályázat elszámolásával kapcsolatban. Az intézmény elszámolt az összegről a tavalyi év során, ezért az **intézményi**

**működési céltartalék keret**et növeli. Az előirányzatok átvezetését a rendelet 2., 2/a., 2/d. számú mellékletei tartalmazzák.

Helyi önkormányzatoktól érkezett 2.765 E Ft a Természeti katasztrófa károsultak pályázati alap támogatására, mely bevételi oldalon a **támogatásértékű működési bevétel**, kiadási oldalon a **Természeti katasztrófa károsultak pályázati alap keret** előirányzatát növeli. Átvezetésére a rendelet 2., 2/a. számú mellékleteiben került sor.

## **2./ Felhalmozási célú bevételek**

### **Saját bevételek**

A **munkáltatói lakáskölcsön törlesztés** előirányzatát, a teljesítésnek megfelelően megemeltük 2.238 E Ft-tal, mely kiadási oldalon a munkáltatói lakáskölcsön alap előirányzatát növeli. Az előirányzatok átvezetését a 2., 2/a. számú mellékletek tartalmazzák.

### **Átvett pénzeszközök**

A **Belügyminisztériumtól 10.590 E Ft** érkezett a Megyei területrendezési terv felülvizsgálata támogatásához, mely összeggel kérem módosítani bevételi oldalon a **támogatásértékű felhalmozási bevétel**, kiadási oldalon a **Megyei területrendezési terv keret** előirányzatát. Átvezetését a rendelet 2., 2/a. számú melléklete tartalmazza.

## **3./ Működési hitel felvétele**

Az önkormányzatnak a költségvetési egyensúly biztosításához 539.138 E Ft működési hitelfelvételre van szüksége.

Kiemelendő azonban, hogy az idő közben beadott ÖNHIKI pályázat eredményeként várhatóan biztosítandó állami támogatás, valamint az intézmények finanszírozásához év végéig szükséges tényleges fenntartói támogatás alapján az e rendelet szerinti működési hitel-keret tényleges igénybevétele, felhasználása év végére várhatóan nem éri el a 100 %-ot.

Ahhoz azonban, hogy az intézmények folyamatos finanszírozása, a folyószámlahitel-keret év végéig, illetve a munkabérhitel-keret havonta történő visszafizetése, az önkormányzat következő évekbeli működési kiadásainak teljesítése biztosított legyen, elengedhetetlen egy legalább 7 éves futamidejű működési hitel-keret igénybe vétele.

A közbeszerzésekről szóló, többszörösen módosított 2003. évi CXXIX. törvény alapján a fenti hitel-keretre vonatkozóan közbeszerzési eljárást kell lefolytatnunk, melynek időtartama várhatóan 2 hónap.

## II.

### A kiadási főösszeg változásai

#### 1./ Működési célú kiadások

##### Hivatal kezelésében lévő előirányzat átcsoportosítások

A *Nemzetiségi találkozó kereten* belüli átcsoportosítást javaslok: a tartalékok előirányzata 1.000 E Ft-tal csökken, a dologi kiadás előirányzata 200 E Ft-tal, a támogatás értékű működési célra átadott pénzeszköz 800 E Ft-tal nő. Átvezetését a 2/a., 2/d. számú mellékletek tartalmazzák.

A *Gyermekvédelmi szolgáltatás támogatása kereten* belül átcsoportosítást javaslok: a működési célú államháztartáson kívülre átadott pénzeszköz 30 E Ft-tal csökken, a felhalmozási célú államháztartáson kívülre átadott pénzeszköz 30 E Ft-tal nő. Átvezetését a 2/a., számú melléklet tartalmazza.

Az *elnöki keret* tartalék előirányzatából 73 E Ft csökkentést javaslok, mely összegből 23 E Ft-ot a Szent Borbála Kórház költségvetésébe, az új évi babaköszöntő költségeinek támogatására, 50 E Ft-ot pedig a Tagdíjak keret dologi kiadásaira. Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 2/d. számú mellékleteiben kerül sor.

Az *intézmények világitás korszerűsítése keret* dologi kiadásából 25.473 E Ft átcsoportosítását javaslom az I. félév kifizetéseinek előirányzatosítására az intézmények költségvetésébe, 7.923 E Ft összegben, valamint 17.550 E Ft-ot a keret beruházási előirányzatára.

A felhalmozási céltartalékból további 62.243 E Ft átcsoportosítása szükséges a keret beruházási előirányzatára. (A beruházási előirányzatra összesen 79.793 E Ft került átvezetésre, melyet az eszközök kivásárlásához szükséges 12.861 E Ft, valamint a szerződésbontás miatti kötbér, 66.932 E Ft, megfizetése indokol.)

Az előirányzat átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékleteiben kerül sor.

A Magyar Államkincstár felülvizsgálta a 2009. évi központi költségvetési támogatásokról és hozzájárulásokról történt elszámolások szabályszerűségét. A felülvizsgálat alapján az Önkormányzat számára visszafizetési kötelezettséget állapított meg, melyhez késedelmi kamatfizetési kötelezettség kapcsolódik. Ennek összege (514 E Ft) az **állami támogatások visszafizetése** sor dologi kiadás előirányzatát növeli, mely az általános tartalékból került átvezetésre. Előirányzatosítását a 2/a. számú melléklet tartalmazza.

Az általános tartalékból 21 E Ft átcsoportosítása szükséges az **Önkormányzati igazgatás keret** dologi előirányzatára, a Zöld Fenyő Kft-ét 2011. évben terhelő cégbírósági eljárások, valamint a jogutód nélküli megszüntetés költségeinek fedezetére (97/2011. (V.26.) Kgy.hat.)

Az **általános tartalék** előirányzatát kérem módosítani, összességében 9.142 E Ft-tal csökkenteni:

- 514 E Ft-tal csökkenteni a 2009. évi **normatíva felülvizsgálat miatti késedelmi kamat** megfizetése miatt
- Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatától a gyermekvédelmi gondoskodásba kerülő gyermekek után felmerült költségek fedezetéül kapott 11.418 E Ft az általános tartalékot növeli
- Az áfa-befizetésekkel kapcsolatos kifizetések fedezetére szükséges 5.000 E Ft-ot átcsoportosítani a **Vagyongazdálkodási keretre**
- 21 E Ft-tal csökkenteni a Zöld Fenyő Kft-vel kapcsolatos kifizetések miatt
- A Volán Zrt-től kapott bevétel 700 E Ft-tal növeli az általános tartalék keretet
- A felvenni szándékozott működési hitel 2011. évre fizetendő előzetesen tervezett kamat kiadása 15.725 E Ft-tal csökkenti az általános tartalékot.

Az előirányzat átvezetésére a rendelet 2/a. számú mellékletében kerül sor.

Az **energia rendszerek üzemeltetésére elkülönített keret** dologi kiadásából 31.467 E Ft-ot szükséges átcsoportosítani az intézmények költségvetésébe a kifizetések előirányzatosítására. Az előirányzat átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékleteiben kerül sor.

A **Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény ellátás színvonalának javítása - Norvég alap keret** dologi előirányzatából javaslom 5.414 E Ft átcsoportosítását a Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény költségvetésébe (3.014 E Ft-ot dologi kiadásokra, 2.400 E Ft-ot beruházásra). Az előirányzat átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékleteiben kerül sor

A **Cigány Kisebbségi Önkormányzat** költségvetésén belül 300 E Ft átcsoportosítását javaslom: dologi kiadásokról a támogatásértékű működési kiadások előirányzatára.

A **Német Kisebbségi Önkormányzat** költségvetésén belül 593 E Ft átcsoportosítását javaslom: a támogatásértékű működési kiadás előirányzatról a dologi kiadásokra.

A **Szlovák Kisebbségi Önkormányzat** költségvetésén belül 300 E Ft átcsoportosítását javaslom: a támogatásértékű működési kiadás előirányzatáról a dologi kiadásokra.

Átvezetését a 2/a., valamint a 6., 7., 8. számú mellékletek tartalmazzák.

Az **intézményi működési céltartalék terhére** 560 E Ft átcsoportosítás szükséges a KEMŐ Óvodája, Általános iskolája, Speciális Szakiskolája Diákotthona és Gyermekotthona költségvetésébe, a MIP csoport vezetőjének és tagjainak a kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés fedezetéül (441 E Ft személyi juttatás, 119 E Ft járulék). Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékleteiben kerül sor.

Az Integrált Szociális Intézmény az 56/2011. (III.31.) Kgy. határozatban elrendelt létszámleépítést végrehajtotta, mellyel az intézmény 2011. évben 3.395 E Ft személyi jellegű kiadást, és 917 E Ft járulékot takarít meg. A megtakarított összeg az **intézményi működési céltartalék** előirányzatát növeli. Az előirányzatok átvezetését a táblázat és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

## Adósságszolgálat

A költségvetési egyensúly biztosításához – az előzőekben jelzettek szerint - 2011. évben várhatóan 539.138 E Ft éven túli **működési hitelfelvételre** van szükség, melynek 2011. évre vonatkozóan előzetesen tervezett kamat kiadása **15.725 E Ft**. Az összeggel javaslom az adósságszolgálat dologi kiadás előirányzatát megnövelni, az általános tartalék terhére. Az előirányzatok átvezetésére a 2., 2/a. számú mellékletekben került sor.

## 2./ Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú céltartalék előirányzatából javaslom 90.820 E Ft átcsoportosítását a TISZK részére a „TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések” című, TIOP 3.1.1-09/1 pályázat önrészének biztosítására. Az előirányzat átvezetésére a rendelet 2/a., 2/d., valamint 5. számú mellékletében kerül sor.

A **felújítási keret** felújítási előirányzatából 47.000 E Ft átcsoportosítása szükséges a felhalmozási céltartalék keret előirányzatába az alábbiak szerint:

- Szt. Rita Fogy. Otthon CÉDE pályázatok, felújítások, burkolatcserék 5.000 E Ft
- ISZI Fogyatékosok Otthona Tokodaltáró tetőfelújítás 4.000 E Ft
- Levéltár Vörösmarty út 14. tetőfelújítása 3.000 E Ft
- Diákotthon Tata, Kollégium felújítása I. ütem kazánház és fűtési rendszer 8.000 E Ft
- Diákotthon Tata, utak és járdák felújítása, biciklitároló kiépítés 2.000 E Ft
- Múzeumok Igazgatósága raktár, víz- és szennyvízlektetés Dobiról 5.000 E Ft
- Jávorka kollégium belső felújítása, vizesblokkok, fűtés, festés 20.000 E Ft,

Valamint 1.625 E Ft átcsoportosítása szükséges a Jávorka Szakközépiskola költségvetésébe a tornateremben elvégzendő beruházásra.

A **felújítási kereten** belül 731 E Ft átcsoportosítást javaslom a felújítás előirányzatáról a beruházási előirányzatra.

Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. számú mellékleteiben kerül sor.

A **felhalmozási céltartalék keret** előirányzatát 18.622 E Ft-tal kérem módosítani:

- Id. Rubik Ernő Kollégium szennyvízbekötésének kiépítése 3.636 E Ft-tal csökkenti
- Id. Rubik Ernő Kollégium szennyvíz és energiaellátás tervezése 875 E Ft-tal csökkenti
- átcsoportosítás a Hegyháti KDOP-ról 6.328 E Ft-tal növeli
- Id. Rubik Ernő Kollégiumnál geodéziai munkák elvégzésére 217 E Ft-tal csökkenti
- a TIOP Komáromi Gyermekeotthon korszerűsítésének keretén a záró kifizetése megérkezett a „maradvány” 33.000 E Ft összegű átcsoportosítása növeli a felújítási előirányzatot
- Szt. Rita Fogy. Otthon CÉDE pályázatok, felújítások, burkolatcserék felújítási keretről történő 5.000 E Ft átcsoportosítása növeli
- ISZI Fogyatékosok Otthona Tokodaltáró tetőfelújítás felújítási keretről történő 4.000 E Ft átcsoportosítás növeli
- Levéltár Vörösmarty út 14. tetőfelújítása felújítási keretről történő 3.000 E Ft átcsoportosítás növeli
- Diákotthon Tata, Kollégium felújítása I. ütem kazánház és fűtési rendszer felújítási keretről történő 8.000 E Ft átcsoportosítás növeli

- Diákotthon Tata, utak és járdák felújítása, biciklitároló kiépítés felújítási keretről történő 2.000 E Ft átcsoportosítás növeli
- Múzeumok Igazgatósága raktár, víz- és szennyvízlektetés Dobiról felújítási keretről történő 5.000 E Ft átcsoportosítás növeli
- Jávorka kollégium belső felújítása, vizesblokkok, fűtés, festés felújítási keretről történő 20.000 E Ft átcsoportosítás növeli
- Jávorka Szakközépiskolának működési finanszírozási kiadásokra (akadálymentes mosdóba tükrök, ajtóbehúzó-kar, ajtóbontás, burkolatcsere) 210 E Ft összegben a KDOP záró kifizetésének terhére csökkenti
- Jávorka Szakközépiskolának működési finanszírozási kiadásokra (IT-hálózat kiépítése) 525 E Ft összegben KDOP záró kifizetésének terhére csökkenti
- Előirányzat-különbözet átcsoportosítás *intézmények világtűrés korszerűsítése keretre* (Caminus-kötbér) szerződés felmondás miatt 62.243 E Ft összegben az előirányzatot csökkenti

Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a. számú mellékletében kerül sor.

A *műszaki feladatok* keret dologi kiadás előirányzatát 809 E Ft összegben javaslom csökkenteni az alábbi feladatokra:

- Id. Rubik Ernő Kollégium költségvetésébe beruházási előirányzatára 344 E Ft-ot,
- 465 E Ft-ot a Jávorka Szakközépiskola költségvetésébe dologi előirányzat növelésére.

Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban és a rendelet 2/a., 3/a. mellékletében kerül sor.

A teljesítési adatokhoz igazodva a *Hivatalkorszerűsítés, informatikai rendszerek üzemeltetése kereten belül* 2.236 E Ft átcsoportosítás szükséges a beruházási előirányzatról a dologi kiadások előirányzatára, melynek átvezetésére a rendelet 2/a. számú mellékletében kerül sor.

Az *Engedélyezés, kiviteli és tendertervek kereten belül* 1.000 E Ft átcsoportosítás szükséges a tartalék előirányzatról a beruházási előirányzatra, melynek átvezetését a rendelet 2/a., 2/d. számú mellékletei tartalmazzák.

A *Megyei területrendezési terv felülvizsgálata keret* előirányzatai között átcsoportosítást javaslom, 10.590 E Ft értékben, a tartalék előirányzatról a beruházási előirányzatra. Az előirányzatok átvezetésére a rendelet 2/a. számú mellékletében kerül sor.

Az *Id. Rubik Ernő Kollégium szennyvíz- és elektromos energiaellátás kiépítése keretének* beruházás előirányzatát **4.728 E Ft**-tal a felhalmozási céltartalék keret terhére (szennyvízbekötésének kiépítésére 3.636 E Ft, szennyvíz és energiaellátás tervezésére 875 E Ft, elektromos ellátás geodéziai munkáinak elvégzésére 217 E Ft), **344 E Ft**-tal a műszaki feladatok keret terhére kérem növelni. Az előirányzatok átvezetését a táblázat, és a rendelet 2/a., 3/a. számú melléklete tartalmazzák.

A *Hegyháti komplex akadálymentesítés KDOP 5.3.2. keret* előirányzatai között a teljesítéshez igazodva szükséges az átcsoportosítás: a beruházás előirányzata csökken, a dologi kiadások előirányzata nő 16 E Ft-tal. A keret beruházási előirányzatát kérem csökkenteni 6.328 E Ft-tal a felhalmozási céltartalék keretre történő átcsoportosítás miatt.

Az előirányzatok átvezetésére a rendelet 2/a., 2/d. számú mellékleteiben kerül sor.

A **Gyermekotthonok korszerűsítése (TIOP)** előirányzaton belül átcsoportosítást javaslok a teljesítésnek megfelelően: a felújítás 2.270 E Ft-tal csökken, a beruházás 1.970 E Ft-tal, a dologi kiadások 300 E Ft-tal nőnek. A Komáromi Gyermekotthon korszerűsítésének záró kifizetése megérkezett, a „maradvány” 33.000 E Ft előirányzat átcsoportosítását javaslom felhalmozási céltartalékba. Átvezetését a 2/a., 2/d., 9. számú mellékletek tartalmazzák.

### 3./ Intézmények felügyeleti hatáskörű előirányzat változásai

**Létszám és költségátcsoportosítását** javaslom a **Tatabányai GSZSZ** és a **KEMŐ József Attila Megyei Könyvtár** költségvetése között 1.875 E Ft összegben, mivel a könyvtár könyvkötészeti feladatai átkerültek a GSZSZ-hez. Az összegből 705 E Ft 1 fő dolgozó 7 havi személyi kiadásainak (Személyi juttatás 550 E Ft, Munkaadót terhelő kötelezettség 155 E Ft), 1.170 E Ft a kötetési munkák dologi kiadásainak fedezete.

A **KEMŐ József Attila Megyei Könyvtár** részmunkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát 1 fővel csökkenteni, a **Tatabányai GSZSZ-ben** növelni.

A Közgyűlés az Óvoda, Általános Iskola és Diákotthon (Tata) intézmény gazdasági ügyeinek intézésével a Jávorka S. Mezőgazdasági, Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégiumot bízta meg. A gazdálkodás ennek megfelelően történt, azonban a munkaügyi, személyi ügyek, és előirányzatok rendezésére most kerül sor. Ennek megfelelően:

- az **Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon** (Tata) teljes munkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát a gazdasági dolgozók áthelyezése miatt 2-vel, Személyi juttatásai előirányzatát 1.485 E Ft-tal, Munkaadót terhelő járulék előirányzatát 401 E Ft-tal, a Működési célú költségvetési támogatás összegét 1.886 E Ft-tal szükséges csökkenteni,
- a **Pedagógiai és Gyermekvédelmi Szakszolgálati Intézmény** (Tatabánya) részmunkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát a gazdasági dolgozó áthelyezése miatt 1-el, Személyi juttatásai előirányzatát 457 E Ft-tal, Munkaadót terhelő járulék előirányzatát 123 E Ft-tal, a Működési célú költségvetési támogatás összegét 580 E Ft-tal szükséges csökkenteni,
- a **Jávorka S. Mezőgazdasági, Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium** (Tata) teljes munkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát a gazdasági dolgozók áthelyezése miatt 2-vel, részmunkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát 1-el, Személyi juttatásai előirányzatát 1.942 E Ft-tal, Munkaadót terhelő járulék előirányzatát 524 E Ft-tal, a Működési célú költségvetési támogatás összegét 2.466 E Ft-tal szükséges növelni.

A Jávorka S. Mezőgazdasági, Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium (Tata) a fenti feladatok ellátásához gazdaságvezető helyettesi munkakör részmunkaidőben történő betöltésére kért és kapott engedélyt, amelynek fedezete az Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon (Tata) további bérmegtakarítása. Az előirányzatok átcsoportosítását a következők szerint javaslom:

- Az **Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon** (Tata) bérmegtakarítása elvonásra kerül (Személyi juttatásból további 1027 E Ft, Munkaadót terhelő járulékból 277 E Ft, Működési célú költségvetési támogatásból 1.304 E Ft),
- a **Jávorka S. Mezőgazdasági, Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium** (Tata) részmunkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek számát további 1-

el, a Személyi juttatás előirányzatát 699 E Ft-tal, Munkaadót terhelő járulékok előirányzatát 189 E Ft-tal a Működési célú költségvetési támogatás összegét további 888 E Ft-tal szükséges növelni, valamint a Hivatal kezelésében lévő Intézmények működési céltartaléka keret Tartalékok előirányzatát 416 E Ft-tal növelni.

A Hivatal Ellenőrzési Osztálya 2011. májusában vizsgálatot folytatott le a KEMÖ intézményei által kimutatott 2010. évi kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány kötelezettségvállalással történő alátámasztására vonatkozóan.

A jelentés alapján az intézmények a beszámolóban szerepeltett pénzmaradvány kimunkálása során többnyire helyesen jártak el, két intézménynél került sor kis összegű módosításra, amely a megbízási díjak helytelen járulékszámításából adódott (**a Pedagógiai és Gyermekvédelmi Szakszolgálat esetében 4 E Ft, a Megyei Levéltár esetében 11 E Ft járulékok** előirányzat vonható el az intézményektől).

**A Múzeumok Igazgatóságánál** helyszíni ellenőrzést tartottak indokoltnak, melynek következményeként összesen **7.972 E Ft kerül elvonásra** az intézménytől (260 E Ft személyi juttatás, 56 E Ft járulékok, 4.637 E Ft dologi, 3.019 E Ft beruházási előirányzat).

Az előirányzatok átvezetését a táblázat, és rendelet 2/a., 2/d., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

#### **4./ Intézmények saját hatáskörű előirányzat változásai**

Az intézmények által kezdeményezett működési és felhalmozási előirányzat átcsoportosításokat – a keletkezett többletbevételek és azok kiadási előirányzat felosztását – a rendelet 3., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

### **III.**

#### **A bevételi és kiadási főösszegek javasolt változásainak egyenlege**

A bevételi és kiadási előirányzatok jelen rendelet-tervezettel történő módosításával az önkormányzat 2011. évi módosított költségvetésének **bevételi- és kiadási főösszege 16.378.083 E Ft-ra módosul, a hiány összege nem változik.**

**IV.**

**Egyebek**

**1./ Létszámváltozások**

A 108/2011. (V.26.) számú közgyűlési határozat alapján a **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal** teljes munkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek száma 2011. július 1-jétől 53 főről 47 főre változik.

A 109/2011. (V.26.) számú közgyűlési határozat alapján a **KEMŐ Géza Fejedelem Ipari Szakképző Iskolája** teljes munkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek száma 2011. július 1-jétől 78 főről 77 főre változik.

**Tisztelt Közgyűlés!**

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a megyei önkormányzat 2011. évi költségvetési rendeletének módosítását szíveskedjenek jóváhagyni.

Tatabánya, 2011. június 22.

*Popovics György*  
*Elnök*

## TERVEZET

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**  
**... /2011. (VI.30.) számú önkormányzati rendelete**  
 a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló,  
 a 12/2011. (IV.28.) számú önkormányzati rendelettel módosított  
 1/2011. (I.27.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.)  
 módosításáról és kiegészítéséről

### I. §

A R. 3. § (2), (3), (4) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek és egyidejűleg a R. 3.§-a az alábbi (5) bekezdéssel egészül ki:

„3. §

(2) **Az Önkormányzat - 4.§ (1) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek nélküli –**

<b>költségvetési bevételi főösszege:</b>	<b>11.819.542 E Ft</b>
<i>- működési bevétel:</i>	<i>10.971.600 E Ft</i>
<i>- felhalmozási bevétel:</i>	<i>847.942 E Ft</i>

(3) **Az Önkormányzat - 4.§ (1) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek nélküli -**

<b>költségvetési kiadási főösszege:</b>	<b>16.190.294 E Ft</b>
<i>- működési kiadás:</i>	<i>12.864.144 E Ft</i>
<i>- felhalmozási kiadás:</i>	<i>3.326.150 E Ft</i>

(4) **A költségvetési - a 4.§ (1) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek nélküli -**

<b>bevételi- és kiadási főösszegek egyenlege (hiány):</b>	<b>- 4.370.752 E Ft</b>
<i>- működési egyenleg:</i>	<i>- 1.892.544 E Ft</i>
<i>- felhalmozási egyenleg:</i>	<i>- 2.478.208 E Ft</i>

(5) A (4) bekezdésben meghatározott, **finanszírozási műveletek nélküli hiány összegéből a Közgyűlés a 4.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből - belső finanszírozással összesen 3.831.614 E Ft-ot biztosít.**”

## 2. §

A R. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) A Közgyűlés a 2011. évi költségvetés módosított bevételi- és kiadási előirányzata főösszegét 16.378.083 E Ft-ban az alábbi finanszírozási műveletekkel együtt, egyensúlyban határozza meg:

**1. A költségvetés bevételi oldalán:**

- a.) a 3.§ (4) bekezdése szerinti 1.892.544 E Ft működési hiány
  - belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből – 1.353.406 E Ft,
  - külső finanszírozására szolgáló bevétel pedig 539.138 E Ft működési hitel.
  
- b.) a 3.§ (4) bekezdése szerinti 2.478.208 E Ft fejlesztési hiány belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből - 2.478.208 E Ft.
  
- c.) a 2. pontban meghatározott finanszírozási kiadások, működési és fejlesztési célú hitelek tőketörlesztés belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből - 187.789 E Ft.

**2. A költségvetés kiadási oldalán:**

- a.) 137.500 E Ft működési célú hitel tőketörlesztéssel és
- b.) 50.289 E Ft fejlesztési célú hitel tőketörlesztéssel.

A Közgyűlés a 1.892.544 E Ft finanszírozási műveletek nélküli működési hiány külső finanszírozására 539.138 E Ft éven túli működési hitelfelvételét engedélyezi.

## 3. §

A R. 5. §-ában hivatkozott 1., 1/a. és 1/b. számú mellékletek helyébe a jelen rendelet 1., 1/a. és 1/b. számú mellékletei lépnek.

## 4. §

(1) A 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § (1) A Hivatal 2011. évi tervezett	
- hitel és pénzmaradvány nélküli bevételeinek összege:	4.311.260 E Ft
- kiadásainak összege:	7.644.592 E Ft
(ebből intézményi támogatás:	3.019.672 E Ft)”

(2) A R. 6. § (2) bekezdésben hivatkozott 2. és 2/a. számú mellékletek helyébe a jelen rendelet 2. és 2/a. számú mellékletei lépnek.

### 5. §

(1) A R. 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lép:

„7.§ (1) A 2011. évi teljes adósságszolgálat (kamat, tőke) összege: 414.903 E Ft  
 - a tárgyévet megelőzően vállalt adósság törlesztése: 319.178 E Ft  
 - a tárgyévben keletkező adósság törlesztése: 95.725 E Ft.

(2) A R. 7. § (3) bekezdésben hivatkozott 2/b. számú melléklet helyébe a jelen rendelet 2/b. számú melléklete lép.”

### 6. §

(1) A R. 8. § (1) és (3) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„8. § (1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására a jogcím kötöttség nélkül felhasználható általános tartalék összege: **16.036 E Ft**

(3) A céltartalékokba helyezett kiadási előirányzatok összege: **1.992.169E Ft,**  
 - működési céltartalékok: 164.720 E Ft,  
 - felhalmozási céltartalékok: 1.827.449 E Ft ”

(2) A R. 8. § (4) bekezdésben hivatkozott 2/d. számú melléklet helyébe a jelen rendelet 2/d. számú melléklete lép.

### 7. §

(1) A 9. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. § (2) Az Intézmények tárgyévi finanszírozásának szerkezete:  
 - összes bevétel: **10.695.475 E Ft**  
*(ebből Szent Borbála Kórház: 6.438.070 E Ft)*  
 - saját bevétel: 7.675.803 E Ft  
*(ebből Szent Borbála Kórház: 6.425.042 E Ft)*  
 - fenntartói támogatás: 3.019.672 E Ft  
*(ebből Szent Borbála Kórház: 23 E Ft)*  
 - állami támogatás: 2.034.137 E Ft  
 - normatíván felüli önkormányzati támogatás: 985.535 E Ft”

(3) A R. 9. § (3) bekezdésben hivatkozott 3. és 3/a. számú melléklete helyébe a jelen rendelet 3. és 3/a. számú melléklete lép.

#### 8. §

A R. 12. § (1) bekezdésben hivatkozott 4. számú melléklet helyébe a jelen rendelet 4.sz. számú melléklete lép.

#### 9. §

A 17. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A megyei önkormányzat tárgyévi *felújítási* feladatainak finanszírozására összesen 94.234 E Ft, *beruházások, beruházási célú forrásátadások feladatainak* finanszírozására összesen 2.396.211 E Ft kiadási *előirányzat vehető igénybe.*”

#### 10. §

A R. 20. § (1) bekezdésben hivatkozott 5., 6., 7., 8. számú mellékletek helyébe a jelen rendelet 5., 6., 7., 8. számú mellékletei lép.

#### 11. §

A R. 21. § (2) bekezdésében hivatkozott 2/c., 9., 10., 11., 14., 15. számú mellékletek helyébe a jelen rendelet 2/c., 9., 10., 11., 14.,15. számú mellékletek lépnek.

A rendelet a következő rendelkezéssel egészül ki:

#### 11/A. §

- (1) A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a tárgyévi költségvetési hiány csökkentése érdekében elrendeli valamennyi megyei intézmény vonatkozásában (kivéve Szent Borbála Kórház) a normatív támogatást meghaladó fenntartói támogatás éves szinten 5 %-os csökkentését, valamint kiadási oldalon az intézmények személyi kiadásainak 2 %-kal, dologi kiadásainak 3 %-kal történő csökkentését. A fentiek szerinti előirányzat csökkentés összegével megnövelni az intézményi működési céltartalék összegét.
- (2) A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a tárgyévi költségvetési hiány csökkentése érdekében elrendeli a Hivatal, illetve a kezelésében lévő kiadási előirányzatok 5 %-kal történő csökkentését, kivéve az adósságszolgálat, KEM Szakképzés Szervezési Társulás. A fentiek szerinti előirányzat csökkentés összegével megnövelni az intézményi működési céltartalék összegét.

**12. §**

- (1) E rendelet 2011. július 1-jén lép hatályba azzal, hogy az eredeti előirányzatok vonatkozásában 2011. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) E rendelet 2011. július 2-án hatályát veszti.

***Tatabánya, 2011. június 30.***

**Dr. Péntek Péter**  
megyei főjegyző

**Popovics György**  
a megyei közgyűlés elnöke