

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E

VI. 1347/2011.

ELŐTERJESZTÉS

a
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2011. október 27-ei
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 költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjára** 6.016 E Ft érkezett, mellyel szükséges az **egyéb központi támogatás** bevételi sor előirányzatát megemelni. Ebből 80 E Ft a Hivatal (63 E Ft személyi juttatás, 17 E Ft járulék), és 5.936 E Ft az intézmények (4.674 E Ft személyi juttatás, 1.262 E Ft járulék) előirányzata. Az előirányzat intézményenkénti felosztását és átvezetését a táblázat, valamint a rendelet 2., 2/a., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

Átvett pénzeszközök

A Közép-dunántúli Regionális Munkaügyi Központtól érkezett **240 E Ft** a Roma közösségfejlesztő hálózat kialakítása a roma integráció megvalósítása programmal kapcsolatosan, a programban résztvevők bér és kapcsolódó járulék költségeinek fedezetére. 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 28.030 E Ft érkezett, mely a működési célú támogatásértékű bevételek előirányzatát növeli. A támogatás két intézményt érint, 21.755 E Ft-tal a Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény (8.000 E Ft személyi juttatás, 354 E Ft beruházás, 13.401 E Ft dologi), 6.275 E Ft-tal az Integrált Szociális Intézmény (1.962 E Ft személyi juttatás, 190 E Ft járulék, 254 E Ft dologi, 3.869 E Ft működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre) támogatását javaslom megemelni. Az előirányzatok átvezetését a rendelet 2. és 3/a. számú mellékletei, az intézményekre történő felosztását a táblázat tartalmazza.

A 202/2011. (IX. 29.) sz. kgy. határozatnak megfelelően, javaslom megemelni a **működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről** bevételi sor előirányzatát 545 E Ft-tal, mely 295 E Ft összegben növeli a KEMŐ Óvodája, Általános Iskolája, Speciális Szakiskolája, Diákotthona és Gyermekotthona költségvetését, 250 E Ft összegben az elnöki keret előirányzatát (Mozgáskorlátozottak Komárom-Esztergom Megyei Egyesülete részére történő átutalás). Az előirányzat átvezetését a táblázat, valamint a rendelet 2., 2/a. és 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

II.

A kiadási főösszeg változásai

1./ Működési célú kiadások

Hivatal kezelésében lévő előirányzat átcsoportosítások

A teljesítési adatok ismeretében az *elnöki keret* tartalék előirányzatából 1.020 E Ft csökkentést javaslok, mely összegből 120 E Ft-ot támogatás értékű pénzeszköz átadás, 900 E Ft-ot pedig a működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre kiadásaira. Az előirányzatok átvezetésére a rendelet 2/a., 2/d. számú mellékleteiben került sor.

KEMŐ Zsigmondy Vilmos Gimnázium és Informatikai Szakközépiskolában szükséges két gyógypedagógus alkalmazása kötelező feladataik ellátásához, ezért az *intézményi működési céltartalék keretről* 163 E Ft átcsoportosítását javaslom az intézmény költségvetésébe, a kapcsolódó bér és járulék költségek fedezetére.

Az *intézményi működési céltartalék terhére* további 691 E Ft átcsoportosítás szükséges a KEMŐ Széchenyi István Közgazdasági - Informatikai Szakközépiskola költségvetésébe, az őszi szakmai vizsgák (119 E Ft dologi kiadás előirányzatra), és az őszi érettségi vizsgák költségeinek fedezetére (450 E Ft bér, 122 E Ft járulék).

Az intézmények 2011/2012-es tanév tantárgyfelosztásában jóváhagyott túlórák 2011. évre eső hányadának fedezetéül 16.868 E Ft átcsoportosítása szükséges az *intézményi működési céltartalék terhére* (13.285 E Ft személyi juttatás, és 3.583 E Ft járulék kerül felosztásra az intézmények között).

Az Integrált Szociális Intézmény költségvetését az *intézményi működési céltartalék* terhére szükséges növelni 191 E Ft-tal, az E-ON Zrt. felé keletkezett fizetési kötelezettség fedezetéül. Az előirányzatok átvezetésére a táblázatban, valamint a rendelet 2/a., 2/d., és a 3/a. számú mellékleteiben került sor.

A Belügyminisztérium az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 64. § (5) bekezdés ab) pontja értelmében 2011. július 31-ig megküldött lemondásokat, a b) pont szerinti pótlólagos igénylést elfogadta és az önkormányzat 2011. évi előirányzatait 11.356 E Ft-tal csökkentette (lemondás), és 14.007 E Ft-tal megemelte (pótigénylés). Összességében 2.651 E Ft összegű növekedést eredményezett az önkormányzat részére, mellyel javaslom megemelni az *általános tartalék* keret összegét. Bevételi oldalon szükséges növelni a *feladatmutatóhoz kötött támogatás* előirányzatát 2.889 E Ft-tal, és csökkenteni az *ellátottak száma alapján, az önkormányzatot megillető SZJA részesedés* előirányzatát 238 E Ft-tal. Az előirányzatok átvezetését a rendelet 2. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

A *Műszaki kereten* rendelkezésre álló dologi előirányzatból 825 E Ft átcsoportosításra kerül az Integrált Szociális Intézmény költségvetésébe (felhalmozási kiadásra), az Esthajnal Idősek Otthona részére acélszerkezetű híd megépítéséhez. A teljesítési adatok ismeretében a *Műszaki keret* dologi előirányzatából 892 E Ft csökkentést javaslok, mely összegből 702 E Ft-ot személyi juttatás, 190 E Ft-ot pedig a munkaadót terhelő járulékok kiadásaira. Az előirányzatok átvezetését a táblázat, és a rendelet 2/a., valamint 3/a. számú melléklete tartalmazza.

2./ Felhalmozási célú kiadások

Az *Intézményi energiarendszerek üzemeltetése* keretről intézményeink tárgyidőszaki energia-számláinak kifizetése miatt 21.739 E Ft összegű előirányzat kerül átcsoportosításra a teljesítési adatok figyelembevételével az intézmények költségvetésébe. Az előirányzatok átvezetését a táblázat, és a rendelet 2/a., valamint 3/a. számú melléklete tartalmazza.

A *Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény Norvég beruházás kereten* 8.120 E Ft előirányzatra van szükség a következő 4 évi (2.030 E Ft/év) karbantartási alap kötelezettség miatt, ezért a tárgy évi felhasználási adatok ismeretében 1.384 E Ft átvezetése szükséges a felhalmozási céltartalék keretről. Az átcsoportosítást a 2/a., és 2/d. számú mellékletek tartalmazzák.

A 182/2009. (IX. 24.) közgyűlési határozatnak, illetve a támogatási szerződésnek megfelelően a megyei önkormányzat az I. félév során átutalt a TISZK részére 90.820 E Ft pályázati önerőt. Az összeg a 3. sz. rendeletmódosítás során az Önkormányzati igazgatás kereten került előirányzatosításra, azonban jelen rendeletmódosítással külön soron szerepeltetjük, annak érdekében, hogy ez a jelentős összeg kiemelten is látható legyen (2/a. sz. melléklet **TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések pályázathoz önerő átadás**).

3./ 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 16.535.239 E Ft-ra módosul, a hiány összege nem változik.**

IV.

Egyebek

1./ Létszámváltozások

A 134/2011. (VI. 30.) számú közgyűlési határozat alapján a **KEMŐ Erkel Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézmény** engedélyezett álláshelyeinek száma 5 fővel csökken (5 fő teljes munkaidős álláshellyel). A teljes munkaidőben foglalkoztatottak álláshelyeinek száma 22 fő, a részmunkaidőben foglalkoztatottak száma 11 fő.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a megyei önkormányzat 2011. évi költségvetési rendeletének 4. sz. módosítását szíveskedjenek jóváhagyni.

Tatabánya, 2011. október 21.

Popovics György
Elnök

TERVEZET

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés /2011. (X. 27.) számú önkormányzati rendelete

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló,
többször 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 –**

költségvetési bevételi főösszege:	11.976.698 E Ft
<i>- működési bevétel:</i>	<i>11.145.698 E Ft</i>
<i>- felhalmozási bevétel:</i>	<i>831.000 E Ft</i>

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

költségvetési kiadási főösszege:	16.337.604 E Ft
<i>- működési kiadás:</i>	<i>12.917.878 E Ft</i>
<i>- felhalmozási kiadás:</i>	<i>3.419.726 E Ft</i>

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

bevételi- és kiadási főösszegek egyenlege (hiány):	- 4.360.906 E Ft
<i>- működési egyenleg:</i>	<i>- 1.772.180 E Ft</i>
<i>- felhalmozási egyenleg:</i>	<i>- 2.588.726 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 3.821.768 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 16.535.239 E Ft-ban az alábbi finanszírozási műveletekkel együtt, egyensúlyban határozza meg:

1. A költségvetés bevételi oldalán:

- a.) a 3.§ (4) bekezdése szerinti 1.772.180 E Ft működési hiány
- belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből – 1.233.042 E Ft,

- külső finanszírozására szolgáló bevétel pedig 539.138 E Ft működési hitel.

- b.) a 3.§ (4) bekezdése szerinti 2.588.726 E Ft fejlesztési hiány belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből - 2.588.726 E Ft.
- c.) a 2. pontban meghatározott finanszírozási kiadások, működési és fejlesztési célú hitelek tőketörlesztés belső finanszírozására szolgáló bevétel - a 2010. évi pénzmaradvány összegéből - 197.535 E Ft.

2. A költségvetés kiadási oldalán:

- a.) 137.500 E Ft működési célú hitel tőketörlesztéssel és
b.) 60.035 E Ft fejlesztési célú hitel tőketörlesztéssel.

A Közgyűlés a 1.772.180 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:	4.366.764 E Ft
- kiadásainak összege:	7.700.096 E Ft
(ebből intézményi támogatás:	3.176.100 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) Az Önkormányzat – Szent Borbála Kórház nélküli - 2011. évi teljes adósságszolgálat (kamat, tőke) összege:	419.838 E Ft
- a tárgyévet megelőzően vállalt adósság törlesztése:	324.113 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: **125.036 E Ft**

(3) A céltartalékokba helyezett kiadási előirányzatok összege: **1.896.028 E Ft**,
 - működési céltartalékok: 143.517 E Ft,
 - felhalmozási céltartalékok: 1.752.511 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: **10.947.877 E Ft**

(ebből Szent Borbála Kórház: 6.474.065 E Ft)

- saját bevétel: 7.771.777 E Ft

(ebből Szent Borbála Kórház: 6.443.357 E Ft)

- fenntartói támogatás: 3.176.100 E Ft

(ebből Szent Borbála Kórház: 343 E Ft)

- állami támogatás: 2.034.137 E Ft

- normatíván felüli önkormányzati támogatás: 1.141.963 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 96.624 E Ft, *beruházások, beruházási célú forrásátadások feladatainak* finanszírozására összesen 2.621.361 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.

12. §

(1) E rendelet 2011. október 27-én lép hatályba.

(2) E rendelet 2011. október 28-án hatályát veszti.

Tatabánya, 2011. október 27.

Dr. Péntek Péter
megyei főjegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke