

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E

/2012

ELŐTERJESZTÉS

a
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2012. szeptember 27-ei
ü l é s é r e

Tárgy: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Előkészítő: Németné Horváth Zsuzsanna, főosztályvezető
Bodnár Mihály, osztályvezető
Horváth Anita költségvetési és pénzügyi referens

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 Az Önkormányzat bevételi főösszeg változásai

1. Működési célú bevételek

Állami támogatások

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjára** 49 E Ft érkezett, mellyel szükséges a **központosított előirányzat bevételi sor** előirányzatát megemelni, kiadási oldalon a **Hivatal részére nyújtott működési támogatás sort** szintén megemelni, mivel ez a bérkompenzációhoz kapcsolódó tétel a Hivataltól került átcsoportosításra. Az átvezetést a rendelet 1/a. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2012. évi bérkompenzációjára** 94 E Ft érkezett, mellyel szükséges az **egyéb központi támogatás** bevételi sor előirányzatát megemelni, kiadási oldalon a **Hivatal részére nyújtott működési támogatás sort** szintén megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Az átvezetést a rendelet 1/a. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

A konszolidációs megállapodás keretében 309 E Ft-ot a Magyar Államkincstár normatíva visszafizetés önrevíziója keretében jóváhagyott és visszautalta az Önkormányzat részére. A fentiek összeggel javaslom növelni az **egyéb központi támogatás sort**, valamint a **dologi kiadás sor** előirányzatát. Az átvezetést a rendelet 1/a. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

A júniusi rendeletmódosítás során előirányzatosításra került 79.315 E Ft a **működési célú támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől soron**. A Magyar Államkincstárhoz benyújtott beszámoló teljesítés adataihoz igazodva a Kincstár kérésére a fenti összeget szükséges átcsoportosítani az **egyéb központi támogatás sorra**. Az átvezetést a rendelet 1/a. számú melléklete tartalmazza.

A Közép-dunántúli Regionális Munkaügyi Központtól érkezett 549 E Ft a Roma közösségfejlesztő hálózat kialakítása a roma integráció megvalósítása program keretében, melyből **274 E Ft** a Komárom-Esztergom Megyei Intézményfenntartó Központot illeti meg, mivel a Roma integrációs programban résztvevő dolgozó 2012. január 1-től a KEMIK-nél áll alkalmazásban. A fennmaradó **275 E Ft** a **Hivatal részére nyújtott működési támogatás** formájában kerül átadásra, mivel a programmal kapcsolatos kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Az átvezetésére a 1/a és 2/a. számú táblázatokban került sor.

A **megyei önkormányzatok költségvetési támogatása működési sorról** szükséges átcsoportosítani 2.419 E Ft-ot, a **megyei önkormányzatok költségvetési támogatása felhalmozási sorra**, mivel a fenti összegből felhasznált 2.130 E Ft, valamint 289 E Ft felhalmozási jellegű. Az átvezetést a rendelet 1/a. számú melléklete tartalmazza.

Saját bevételek

A számviteli rendnek megfelelően a lekönyvelt teljesítés adatok alapján szükséges 167 E Ft-ot átcsoportosítani a **bérleti és lízingdíj bevétel sorról az önkormányzat egyéb helyiség bérbeadásából származó bevétel sorra**. Az átvezetésére a 1/a számú táblázatban került sor.

Javaslom csökkenteni a **bérleti - és lízing díjbevételek sort 229 E Ft-tal**, az **irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás sort** szintén ezzel az összeggel. Az átvezetésére a 1/a és 2/a. számú táblázatokban került sor.

A biztosító megtérítette az Önkormányzat tulajdonában lévő gépkocsijából eltulajdonított CD-s rádió árát (22 E Ft), a kártérítés összegéből a Hivatalnál beszerzésre került az autórádió. A fentiek alapján javaslom megnövelni a **kötér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétel sort**, valamint az **irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás sort**. Az átvezetésére a 1/a és 2/a. számú táblázatokban került sor.

Az első félévben 38 E Ft értékben került sor a „II. Ezredév Komárom-Esztergom Megyében” című kiadványunk értékesítésére. A fentiek alapján javaslom megnövelni az **alkalmazott, hallgató, tanuló stb. kártérítés, egyéb térítés bevétele sort**, valamint kiadási oldalon a **dologi kiadás sort** ezzel az összeggel. Az átvezetésére a 1/a és 2/a. számú táblázatokban került sor.

Átvett pénzeszközök

A teljesítés adatokhoz igazodva szükséges megnövelni 13 E Ft-tal bevételi oldalon a **működési célú támogatás értékű bevétel helyi önkormányzatoktól sort**, kiadási oldalon pedig a **dologi kiadás sort**. Az átvezetést az 1/a és 2/a. számú táblázatok tartalmazzák.

A Területfejlesztési Tanácstól 2012. júniusában a 2011. évi CXCVIII. tv. értelmében az Önkormányzat átvett 320 E Ft, ami a számlán szereplő záró egyenleg átvezetése a számla megszüntetést követő költségek levonása után. A fenti összeggel javaslom megnövelni a Területrendezési, területfejlesztési feladatok keretét **működési célú támogatás értékű bevételek kistérségi fejlesztési tanácstól sorát** bevételi oldalon, kiadási oldalon pedig a **működési célú pénzeszköz átadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sor** előirányzatot. Az átvezetést a rendelet 1/a. és 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

2. Felhalmozási célú bevételek

2012. augusztus 31-ig a Megyei Önkormányzat számláján jóváírásra került a Kistelepülési Pályázati Alapból nyújtott támogatás törlesztése több önkormányzat részéről, ezért szükséges a **Kistelepülési Pályázati Alap számlára érkezett 4.445 E Ft-tal** megemlíteni a **felhalmozási célú támogatási költsön visszatérülése sor** előirányzatát, valamint kiadási oldalon a **Felhalmozási célú támogatási költsön nyújtása sort** szintén ezzel az összeggel. Az átvezetésére a rendelet 1/a, és a 2/a számú mellékletében kerül sor.

II./A

Az Önkormányzat kiadási főösszeg változásai

1. Működési célú kiadások

Az önkormányzat a Megyei Nemzetiségi találkozó szervezéséhez 500 E Ft összegben járult hozzá, mely Nyergesújfalun került megrendezésre. A fentiek alapján javaslom növelni **működési célú pénzeszköz átadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek sort**, valamint csökkenteni a **dologi kiadás sort**. Az átcsoportosítást a rendelet 2/a. számú melléklete tartalmazza.

A Megyei Intézményfenntartó Központ (mint jogutód) részére átadásra került Dolgozói lakásépítési kölcsön számlán lévő egyenleg. Fentiek alapján javasoljuk megnövelni **8 E Ft-tal** a **Működési célú pénzeszköz átadás központi költségvetési szervnek sort**, valamint a **dologi kiadás sort** lecsökkenteni. Az átvezetésére a rendelet a 2/a számú mellékletében kerül sor.

2. Felhalmozási célú kiadások

Július hónapban 2.130 E Ft értékben eszköz beszerzésre került sor a Hivatal munkájához kapcsolódóan, erre fedezetet az Önkormányzati tartalék biztosított. A fentiek alapján javaslok 2.130 E Ft-ot átcsoportosítani az Önkormányzat **általános működési tartalékából a felhalmozási tartalékba**. Ezt követően szükséges megnövelni az **irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás sort**, valamint csökkenteni a **felhalmozási tartalék** sort szintén ezzel az összeggel. Az átvezetésére a rendelet a 2/a számú mellékletében kerül sor.

III./A

Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszegek javasolt változásainak egyenlege

A bevételi és kiadási előirányzatok jelen rendelet-tervezettel történő módosításával a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2012 évi módosított költségvetésének bevételi- és kiadási főösszege összesen 5.610 E Ft-tal növekszik, így a költségvetés főösszege 360.045 E Ft-ra módosul.

A bevételi és kiadási főösszeg egyenlege nem változik, továbbra is 0.

I./B

A Hivatal bevételi főösszeg változásai

1. Működési célú bevételek

Állami támogatások

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjára** a Hivatal bankszámlájára érkezett és a júniusi rendeletmódosítás során a **központosított előirányzat sorra** előirányzatosított 49 E Ft-ot a Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint az Önkormányzathoz szükséges átcsoportosítani. Fentiekre tekintettel javaslom a **központosított előirányzat** bevételi sor előirányzatát 49 E Ft csökkenteni, az **irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás sort** pedig megemelni. Az átvezetést a rendelet 1/b. számú melléklete tartalmazza.

Saját bevételek

Az Önkormányzat működését érintő szerződések módosítása 2012. évben folyamatosan történik, egyes szolgáltatási szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek technikailag az Önkormányzaton keresztül történnek. A tényleges kötelezettek felé továbbszámlázás formájában a költség áthárításra kerül. Fentiek alapján az alábbi továbbszámlázások történtek összesen 207 E Ft értékben:

- Megyei Intézményfenntartó Központnak 128 E Ft
- Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatalnak 28 E Ft
- Komárom-Esztergom Megyei Regionális Vállalkozásfejl. Alapítványnak 27 E Ft
- Komárom-Esztergom Megyei Szakképzés-Szervezési Társulásnak 21 E Ft
- KEM Alapy Gáspár Szakiskola Szakközépiskola és Kollégiumnak 3 E Ft

Továbbszámlázott tételek áfájának sorát pedig 48 E Ft-tal. Fenti tételekkel javaslok az átvezetést jóváhagyni, melyet az 1/b. és 2/b. számú táblázatban került sor.

Az Erste Banknál vezetett Hivatali pénzforgalmi számla megszüntetésre került, a számlán keletkezett kamatok előirányzatosítása szükséges a teljesítés adatokhoz igazodva. Javaslok a **Államháztartáson kívülről származó egyéb működési célú kamatbevételek előirányzat sorát**, valamint a **dologi kiadás sorát 173 E Ft-tal megnövelni**. Átvezetésére a 1/b. és 2/b. számú táblázatban került sor.

Átvett pénzeszközök

Működési költségvetés támogatása

Az Önkormányzattól kapott **működési költségvetési támogatás sort** javaslok növelni:

- **22 E Ft-tal**, mivel a gépkocsiból eltulajdonított CD-s rádióért kapott kártérítés összegéből a Hivatalnál került beszerzésre az autórádió. Szükséges megemelni a **dologi kiadás sort** szintén ezzel az összeggel.
- **94 E Ft-tal**, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Szükséges megemelni a **személyi juttatás sort 74 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 20 E Ft-tal**.
- **275 E Ft-tal**, mivel a Roma integrációs programhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Szükséges megemelni a **személyi juttatás sort 216 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 59 E Ft-tal**.

Az átvezetésekre a rendelet 1/b, és a 2/b számú mellékleteiben kerül sor.

Az Önkormányzattól kapott **működési költségvetési támogatás sort** javaslok csökkenteni **229 E Ft-tal**, valamint a **személyi juttatás sort** is. Az átvezetésekre a rendelet 1/b, és a 2/b számú mellékleteiben kerül sor.

Felhalmozási költségvetés támogatása

Az Önkormányzattól kapott **felhalmozási költségvetési támogatás sort** javaslok növelni **2.130 E Ft**, mivel az eszközbeszerzéshez kapcsolódó kiadás a Hivatalnál jelentkezik. Javaslok továbbá ezzel az összeggel megnövelni a **beruházás sort** is. Az átvezetésekre a rendelet 1/b, és a 2/b számú mellékleteiben kerül sor.

II./B

A Hivatal kiadási főösszeg változásai

1. Működési célú kiadások

A konszolidációból eredő hivatali létszám kettéválásából, valamint az ehhez kapcsolódó költségvetési és kincstári elszámolásból eredő részletes és pontos feladatok a 2012. évi eredeti költségvetés készítésekor nem álltak rendelkezésünkre. A december hónapról áthúzódó nem rendszeres kifizetések speciális kincstári és költségvetési elszámolást igényeltek, ezért az óvatosság elvét szem előtt tartva az eredeti költségvetésben megtervezésre kerültek ezen kiadások. A Kincstár részéről megküldött bérfeladási és nettósítási táblák ellenőrzéséig és lekönyveléséig a pénzmaradvány levezetésében a nem rendszeres kifizetésekhez kapcsolódó összeget (7.907 E Ft) tartalékba helyeztük az 1. számú rendeletmódosítás során.

Az ellenőrzés és könyvelés lezárását követően javasolom a jelen rendeletmódosításban már korrigált tartalékba helyezett összeg (9.468 E Ft) átcsoportosítását személyi juttatás sorra.

III./B

A Hivatal bevételi és kiadási főösszegek javasolt változásainak egyenlege

A bevételi és kiadási előirányzatok jelen rendelet-tervezettel történő módosításával a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal 2012 évi módosított költségvetésének bevételi- és kiadási főösszege összesen 4.286 E Ft-tal növekszik, így a költségvetés főösszege 1.876.888 E Ft-ra módosul.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a megyei önkormányzat 2012. évi költségvetési rendeletének módosítását szíveskedjenek jóváhagyni.

Tatabánya, 2012. szeptember 19.

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

TERVEZET

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
/2012. (IX.27.) számú önkormányzati rendelete**
a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló
3/2012. (II.16.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.)
módosításáról és kiegészítéséről

1. §

A R.3,4, 6, és 7. §-nak helyébe a következő rendelkezések lépnek:

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

3. §

- (1) A megyei önkormányzat költségvetésének
- bevételi főösszege a költségvetési címeket alkotó, a jelen rendelet 2.§ (2) bekezdésében felsorolt szervezetek bevételi előirányzatainak,
- kiadási főösszege a jelen rendelet 2.§ (2) bekezdésében felsorolt költségvetési címeket alkotó szervezetek kiadási előirányzatainak összege.

(2) **A bevételi főösszeg: 2.036.850 E Ft**

(3) **A kiadási főösszeg: 2.036.850 E Ft**

(4) **A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege: 0 Ft**

A KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGSZERŰ RÉSZLETEZÉSE

4. §

A tárgyévi összes működési és felhalmozási célú kiadást és bevételt tartalmazó **összesített mérleget** (főmérleget), a tárgyévi összes működési célú kiadást és bevételt tartalmazó **működési mérleget**, a tárgyévi összes felhalmozási célú kiadást és bevételt tartalmazó **felhalmozási mérleget** a jelen rendelet mellékletei tartalmazzák.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

5. §

- (1) Az Önkormányzat 2012. évi tervezett
- bevételeinek összege: **360.045 E Ft**
- kiadásainak összege: **360.045 E Ft**
- (2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat részletező költségvetését a 7 a. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat kiadási előirányzatainak terhére **kötelezettségvállalásra** a közgyűlés elnöke jogosult.
- (5) Az Önkormányzathoz rendelt kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok közötti **átcsoportosításra** a Közgyűlés elnöke jogosult.

A HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE

6. §

- (1) A Hivatal 2012. évi tervezett
- bevételeinek összege: **1.876.888 E Ft**
 - kiadásainak összege: **1.876.888 E Ft**
- (2) A Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó, teljes jogkörű költségvetési szerv működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat részletező költségvetését a 7 b. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) A Hivatal kiadási előirányzatainak terhére **kötelezettségvállalásra** a megyei főjegyző, mint a Hivatal vezetője jogosult.
- (4) A Hivatalhoz rendelt kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok közötti **átcsoportosításra** a megyei főjegyző, mint a Hivatal vezetője jogosult.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN MEGTERVEZETT KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉKOK

7. §

- (1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható önkormányzati **általános tartalék** összege: **4.083 E Ft**
- (2) A költségvetésben nevesített kiadási előirányzattal nem, vagy csak részben rendelkező célok teljesítését, feladatok végrehajtását elsősorban a felhasználási célhoz és feladattípushoz rendelt működési és felhalmozási **céltartalékok** felhasználásával kell finanszírozni.
- (3) A céltartalékokba helyezett kiadási előirányzatok összege: **0 Ft,**
- működési céltartalékok: **0 Ft,**
 - felhalmozási céltartalékok: **0 Ft.**
- (4) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható hivatali **általános tartalék** összege: **0 E Ft**

2. §

- (1) A R. 1/a, 1/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 1/a, 1/b. sz. melléklete, 2/a, 2/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 2/a, 2/b. sz. melléklete, 3/a, 3/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 3/a, 3/b. sz. melléklete, 5/a, 5/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 5/a, 5/b. sz. melléklete, 6/a, 6/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 6/a, 6/b. sz. melléklete, 7/a, 7/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 7/a, 7/b. sz. melléklete, 7/c. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 7/c. sz. melléklete, 8/a, 8/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 8/a, 8/b. sz. melléklete, 9. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 9. sz. melléklete, 10/a, 10/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 10/a, 10/b. sz. melléklete, 11/b. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 11/b. sz. melléklete, 12. sz. melléklet helyébe a jelen rendelet 12. sz. melléklete.

3. §

E rendelet 2012. szeptember 27-én lép hatályba, és 2012. szeptember 28-én hatályát veszti

Tatabánya, 2012. szeptember 27.

Dr. Péntek Péter
megyei főjegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke