

**Tárgy:** Mezőberény Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet VI. módosítása

**Előterjesztő:** Siklósi István polgármester

**Készítette:** Szvitán Zoltán pénzügyi osztályvezető

**Véleményező** Pénzügyi, Gazdasági Bizottság

**Bizottság:** Jogi, Ügyrendi és Közbiztonsági Bizottság

**Tervezett döntés:** Rendeletalkotás

**Döntés:** Minősített többségi

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2015. február 4-i ülésére**

Mezőberény Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet VI. módosításának szöveges indoklása

Tisztelt Képviselő-testület!

Mezőberény Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési rendelet módosítására a Képviselő-testület előző döntésinek beépítése, illetőleg az elmúlt időszakban a központi támogatásokban történt változások előirányzatra emelése, valamint az intézmények saját hatáskörű előirányzat-rendezési szükségleteinek előirányzatosítása, illetőleg a kötelező záró előirányzat-rendezés folytán van szükség.

A beépítésre kerülő testületi határozatok az alábbiak:

437/2014. (XII.01.), 443/2014. (XII.01.), 454/2014. (XII.01.), 467/2014. (XII.22.), 468/2014. (XII.22.), 469/2014. (XII.22.), 470/2014. (XII.22.), 471/2014. (XII.22.), 472/2014 (XII.22.), 474/2014. (XII.22.), 475/2014. (XII.22.), 476/2014. (XII.22.), 477/2014. (XII.22.), 15/2015 (I.26.), 16/2015 (I.26.), 17/2015 (I.26.), 18/2015 (I.26.), 19/2015 (I.26.), 20/2015 (I.26.).

Illetve a 2015. február 4-i testületi ülésre előzetesen beterjesztett 3 db határozat.

Ezek alapján részleteiben:

**A Bevételek főösszege (intézményfinanszírozással) összesen -424.683 E Ft-tal csökkent 4.098.203 E Ft-ra.**

*A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata Mezőberény Város Önkormányzat összevont költségvetésében csökkent -70.337 E Ft-tal, azaz a főösszege 1.071.291 E Ft-ra változott.*

Intézményenként:

Az Önkormányzatnál a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat -92.635 E Ft-tal 938.552 E Ft-ra csökkent.

Ezen belül az önkormányzatok működésének támogatása csökkent -89.093 E Ft-tal 746.513 E Ft-ra. E címen csak az Önkormányzatnál lehet változás.

Itt módosult a Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása +572 E Ft-tal (itt az óvoda működtetésére és a dolgozók béréhez kapott az önkormányzat további forrást). Ezzel az előirányzat 154.728 E Ft-ra nőtt.

Csökkenet a Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása - 63.073 E Ft-tal, ezzel az előirányzat 71.707 E Ft-ra módosult. A változás a tényleges teljesítéshez történő igazítás miatt történt.

Növekedtek a Működési célú központosított előirányzatok +238 E Ft-tal 15.227 E Ft-ra. Itt a változás oka a nyári gyermekétkeztetéshez biztosított utólagos támogatás.

Csökkentek a Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai -26.830 E Ft-tal, ezzel az előirányzat 29.141 E Ft-ra változott. Sajnos a működési problémával küzdő önkormányzatok részére elérhető központi források közül a várthoz és a megalapozottan kimutatott hiányhoz képest jelentősen kevesebb forrást kapott az önkormányzat, mindössze 1.979 E Ft-ot, így a különbözetet ki kellett vezetni az előirányzatok közül, ez volt a legjelentősebb tétele az ezen a címen történt változásnak.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata +18.756 E Ft-tal nőtt 324.778 E Ft-ra.

Azaz intézményenként:

Az Önkormányzatnál -3.542 E Ft-tal csökkent az előirányzat 192.039 E Ft-ra. Ez a KLIK-től a hozzájuk külön címen befolyt tandíj 30%-ának önkormányzat részére biztosításával +211 E Ft, a rendszeres gyvt növelésével +3.915 E Ft, mezőéri órszolgálat központi támogatásával +1.594 E Ft, a téli közfoglalkoztatáshoz biztosított támogatással +7.501 E Ft, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatáshoz biztosított forrással +2.776 E Ft, a hulladékszállítással kapcsolatban várt központi támogatás kivezetésével -20.000 E Ft, egységes területalapú támogatással +461 E Ft került beemelésre.

Az Orlai Petrics Soma Kulturális Központ esetében nincs módosulás, azaz az előirányzat maradt 16.536 E Ft.

A Polgármesteri Hivatal esetében az előirányzat +2.069 E Ft-tal növekedett az előirányzat 6.824 E Ft-ra. Az önkormányzattól biztosított pótlólagos támogatás összegével +1.967 E Ft, valamint +102 E Ft választási központi támogatás összegével nőtt.

Az Óvodai Intézménynél a módosulás +5.227 E Ft, így az előirányzat 9.302 E Ft lett. Ez szintén pótlólagosan biztosított önkormányzati támogatás.

A Közszolgáltató Intézmény tekintetében a változás +7.501 E Ft az előirányzaton, azaz 35.180 E Ft a végösszeg. Szintén pótlólagos önkormányzati támogatás.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételei is +7.501 E Ft-tal változtak ezen előirányzaton, így az előirányzat 64.897 E Ft lett. A változás az alábbi tételekből áll: a muronyi adósság önkormányzat felé történő átadása miatt -659 E Ft, pótlólagos önkormányzati támogatás +4.192 E Ft, valamint közfoglalkoztatás kapcsán kapott támogatásból +354 E Ft, TB-től kapott támogatás beemeléséből +3.176 E Ft, TÁMOP-6.1.2 projekt kapcsán kapott támogatásból +724 E Ft, illetve +300 E Ft a jótekonysági bál kapcsán kapott támogatás előirányzatosításából. Ezen túlmenően -586 E Ft teljesítéshez történő igazítás miatti kivezetés.

*A Közhatalmi bevételek előirányzata 293.063 E Ft-ról +11.950 E Ft-os emelkedéssel 305.013 E Ft-ra nőtt.*

Az Önkormányzat esetén van csak emelkedés +11.950 E Ft. Így az előirányzat 304.197 E Ft-ra módosult. Ez a helyi adó változásainak előirányzatra emelését jelenti.

A Polgármesteri Hivatal esetén változatlan az előirányzat, azaz 816 E Ft maradt.

*A működési bevételek előirányzata 415.662 E Ft-ról +8.750 E Ft-tal növekedett, azaz 424.412 E Ft lett.*

Részleteiben:

Az Önkormányzatnál emelkedés következett be +11.819 E Ft-tal és így az előirányzat 52.626 E Ft-ra változott. Ez a kamatbevétel előirányzatosításából +489 E Ft, szakértői díj visszautalása (madárles) +80 E Ft, visszatérítésként kapott +266 E Ft-ból, szabad kapacitás terhére végzett tevékenységből +1.665 E Ft, az Alföldvíztől kapott bérleti díj összegéből (ÁFÁ-val) +9.205 E Ft., a közműfejlesztési hozzájárulásból kapott +114 E Ft (ÁFÁ-val).

Polgármesteri Hivatalnál +12 E Ft emelkedéssel 3.495 E Ft-ra módosult az előirányzat. Ezt az igazgatás egyéb működési bevételei adják.

A Városi Közszolgáltató Intézmény esetén nincs változás, így maradt 241.239 E Ft.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálatnál a változás összege -3.968 E Ft, így az előirányzat 105.603 E Ft lett. Itt a teljesítéshez történő igazítás miatt az intézményi bevételektől került kivételre az előirányzat.

Az OPSKK estében is maradt változatlanul 14.658 E Ft az előirányzat.

Az Óvodai Intézménynél +887 E Ft a növekedés és így az előirányzat 6.791 E Ft-ra módosult. A változás az alábbi tételekből tevődik össze: kamat +1 E Ft, ellátási díjak ÁFÁ-val +680 E Ft, ÁFA-visszatérítés +206 E Ft.

A Működési célú átvett pénzeszközöknél az előirányzat változatlanul 3.740 E Ft.

A Felhalmozási Célú Támogatások ÁHT-n belül előirányzatánál a változás +116.368 E Ft, azaz az előirányzat 291.285 E Ft.

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege -637 E Ft-tal csökkent 11.238 E Ft-ra. Ez a közműfejlesztési támogatás előirányzatának teljesítéshez történő igazítása miatti kivétel.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 117.005 E Ft-tal emelkedtek, így az előirányzat 280.047 E Ft-ra nőtt. Részleteiben: Kondoros Önkormányzatán, mint gesztoron keresztül a belvízrendezési projekt megvalósítása kapcsán +79.558 E Ft kapott támogatás (önerő alapos 8.596 E Ft, szállítói finanszírozás miatt 70.962 E Ft) átvétele, valamint a Békés Megyei Ivóvízminőség-javító Program kapcsán +37.447 E Ft támogatás került előirányzatosításra.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata -637 E Ft-tal csökkent, 11.145 E Ft-ra.

Ez az Önkormányzatnál a háztartásoktól történt felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összege szintén a teljesítéshez történő igazítás miatt.

A Felhalmozási bevételek előirányzata változatlanul 42.809 E Ft.

Az előző évi maradvány igénybe vétele (pénzmaradvány) összességében nem módosult, az összege 958.702 E Ft maradt, azonban belső átrendezés történt az intézmények között.

Önkormányzatnál	növekedett +18.887 E Ft-tal	720.163 E Ft-ra,
Polgármesteri Hivatal	csökkent -1.967 E Ft-tal	0 E Ft-ra,
Közzszolgáltató	csökkent -7.501 E Ft-tal	225.086 E Ft-ra,
Humánsegítő	csökkent -4.192 E Ft-tal	672 E Ft-ra,
OPSKK	változatlanul	12.499 E Ft,
Óvodai Intézmény	csökkent -5.227 E Ft-tal	282 E Ft-ra.

*Az Intézmények Intézményfinanszírozása összességében -54.512 E Ft-tal csökkent 989.806 E Ft-ra.  
Az alábbi bontásban:*

Polgármesteri Hivatal	csökkent -55.187 E Ft-tal	302.036 E Ft-ra,
Közzszolgáltató	növekedett +244 E Ft-tal	231.058 E Ft-ra,
Humánsegítő	növekedett +3.010 E Ft-tal	171.118 E Ft-ra,
OPSKK	növekedett +46 E Ft-tal	63.834 E Ft-ra,
Óvodai Intézmény	csökkent -2.625 E Ft-tal	221.760 E Ft-ra.

A Betétek megszüntetése előirányzata -436.265 E Ft-tal csökkent, 0 E Ft lett kivezetve.

**A Kiadások főösszege a bevételekével megegyezően -424.683 E Ft-tal 4.098.203 E Ft-ra csökkent.**

A Működési Kiadásoknál az alábbi változások történtek

*Személyi juttatások előirányzata összességében növekedett +5.011 E Ft-tal 791.558 E Ft-ra.*

Intézményenként:

Önkormányzat növekedett +2.622 E Ft-tal 152.438 E Ft-ra.

A változás adódik az önkormányzatnál mezőőri őrszolgálatnál +60 e Ft bérkompenzációból, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásnál +2.562 E Ft személyi kiadásból, közmunka programok kapcsán +/- 99 E Ft belső átvezetésből.

Polgármesteri Hivatal növekedett +394 E Ft-tal 107.843 E Ft-ra.

A módosulás oka a bérkompenzáció beemelése +333 E Ft, valamint az őszi önkormányzati választásokhoz kapcsolódóan összességében +61 E Ft előirányzat emelés.

Óvodai Intézmény csökkent -38 E Ft-tal 145.339 E Ft-ra.

A változás adódik a bérkompenzáció előirányzatosításából +190 E Ft, a gyermekétkeztetés kapcsán a finanszírozott létszámhoz kötődően -443 E Ft kivezetésből, a pedagógus létszámhoz kapcsolódóan +215 E Ft beemelésből.

Közzszolgáltató növekedett +147 E Ft-tal 163.202 E Ft-ra.

A módosulás a kompenzáció beemeléséből +656 E Ft, valamint a gyermekétkeztetés kapcsán történő lemondáshoz kötődően -509 E Ft kivezetésből adódik.

Humánsegítő nőtt +1.850 E Ft-tal 178.738 E Ft-ra.

A változás a közfoglalkoztatáshoz biztosított forrásból +1.181 E Ft, a bérkompenzációból származóan +747 E Ft, a szociális ágazati pótlék rendezéséből -78 E Ft.

OPSKK emelkedett +36 E Ft-tal 43.998 E Ft-ra.

A módosulás a bérkompenzációból adódik +36 E Ft.

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulások növekedtek +1.021 E Ft-tal 196.973 E Ft-ra.*

A járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően, illetve a képviselő-testületi döntések, továbbá a szükséges belső korrekciók szerint módosultak.

Intézményenként:

Önkormányzat	emelkedett	+369 E Ft-tal	25.242 E Ft-ra.
Polgármesteri Hivatal	növekedett	+112 E Ft-tal	32.423 E Ft-ra
Óvodai Intézmény	módosult	-10 E Ft-tal	40.488 E Ft-ra
Közszolgáltató	változott	+40 E Ft-tal	40.634 E Ft-ra.
Humánsegítő	nőtt	+500 E Ft-tal	47.296 E Ft-ra,
OPSKK	emelkedett	+10 E Ft-tal	10.890 E Ft-ra.

*Dologi kiadások előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan csökkent -8.966 E Ft-tal, így összesen 1.088.965 E Ft-ra változott.*

Dologi kiadások

Önkormányzat	csökkent	-4.114 E Ft-tal	357.470 E Ft-ra,
A módosulás az alábbi tételekből tevődik össze: +7.961 E Ft fordított ÁFA beemelés a nem megvalósuló beruházások vonzata, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kiadásaira +578 E Ft, a nyári gyermekétkeztetéshez pótlólagos állami támogatás terhére +238 E Ft, az előző évi jogosulatlanul kapott állami támogatás itt tervezett részének átcsoportosítása innen az Elvonások, befizetések közé -17.325 E Ft, a tanyaprogramnál felmerült kiadások fedezetére +44 E Ft, a téli közfoglalkoztatáshoz +1.316 E Ft előirányzatra emelése, a mezőgazdasági mintaprogram +1.658 E Ft a dologi kiadásokhoz, a veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása feladathoz +445 E Ft, a város- és községgazdálkodáshoz +346 E Ft növekedés, tanyagondnoki szolgálatnál +625 E Ft az állami támogatás terhére			
Polgármesteri Hivatal	csökkent	-2.969 E Ft-tal	42.601 E Ft-ra,
A változás adódik: -3.000 E Ft elvonásból a polgármesteri gépkocsi beszerzéséhez, az őszi önkormányzati választáshoz kapcsolódóan + 19 E Ft, állampolgársági ügyek szolgáltatási bevételeinek terhére +12 E Ft-ból.			
Óvodai Intézmény	csökkent	-1.690 E Ft-tal	47.797 E Ft-ra,
A módosulás okai: az óvodai étkeztetés ellátási díjainak terhére +667 E Ft, ÁFA-visszatérítés terhére +206 E Ft, gyermekélelmezés intézményi elszámolás miatt -2.876 E Ft, az intézményi működtetés elszámolása okán +299 E Ft, egyéb intézményi bevételek előirányzatra emelése miatt +14 E Ft.			
Közszolgáltató	növekedett	+57 E Ft-tal	477.632 E Ft-ra,
A változás összeáll: a 2014. évi gyermekétkeztetés elszámolása alapján -1.922 E Ft-ból és a működőképesség megőrzéséhez biztosított állami támogatás terhére +1.979 E Ft-ból.			
Humánsegítő	csökkent	-250 E Ft-tal	114.447 E Ft-ra,
A módosulás oka: a szociális állami támogatások egyenlegeként +1 E Ft, -251 E Ft a számítógép-beszerzéshez innen átcsoportosított forrás.			
OPSKK	változatlanul		49.018 E Ft.

*Ellátottak pénzbeli juttatása előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan csökkent -58.610 E Ft-tal, így összesen 117.141 E Ft-ra változott.*

Polgármesteri Hivatal csökkent -58.610 E Ft-tal 105.594 E Ft-ra,  
Ez áll a rendszeres gyvt-ban részesülők természetbeni juttatásánál +3.880 E Ft beemeléséből, óvodáztatási támogatás előirányzatosításából +380 E Ft, rendszeres szociális segély kivezetéséből -3.119 E Ft, a lakásfenntartási támogatás csökkentéséből -18.891 E Ft, valamint az FHT előirányzatának -40.860 E Ft-os módosításából. E három utóbbi a teljesítéshez történő igazítás miatt történt.  
Az Önkormányzatnál változatlanul 11.547 E Ft.

*Egyéb működési célú kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében +45.777 E Ft-tal növekedtek, 131.066 E Ft-ra.*

*Ezen belül:*

*Változás csak az Önkormányzat tekintetében történt. Részleteiben:*

*Elvonások, befizetések soron előirányzatosításra került az önkormányzat részére jogosulatlanul kiutalt támogatások visszafizetése +22.371 E Ft-os összeggel, így az előirányzat is ennyire nőtt, azaz 22.371 E Ft-ra.*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata változatlanul 17.091 E Ft.*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre előirányzata +18.288 E Ft-tal emelkedett, azaz 23.016 E Ft-ra változott.*

*Ez az intézmények részére pótlólagosan megállapított önkormányzati támogatás összege 18.887 E Ft, valamint -659 E Ft a Murony Község Önkormányzata részére számított önkormányzati támogatás kivezetése.*

*A Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre soron -25.875 E Ft-os a változás, így az előirányzat 10.172 E Ft-ra változott.*

*Ez a Képviselő-testület által a Békés Manifest közszolgáltató nonprofit kft részére megítélt tagi kölcsön még fennmaradó részének kivezetése a tényleges teljesítésnek megfelelően.*

*Tartalékok módosultak +31.053 E Ft-tal, 58.416 E Ft-ra.*

*A működési tartalék esetén a változás +31.053 E Ft, így az előirányzat 56.416 E Ft-lett.*

*A módosulás okai:*

*A Humánsegítő és Szociális Szolgálatnak a közfoglalkoztatási önerő biztosításához -1.500 E Ft, a közhatalmi bevételek emeléséből tartalékfeltöltés +11.950 E Ft, intézményfinanszírozás csökkenéséből tartalékfeltöltés +4.798 E Ft, a jogosulatlanul kapott előző időszaki támogatások visszafizetésére -5.046 E Ft, működési célú kölcsön visszavezetéséből tartalékfeltöltés +5.875 E Ft, a mezőéri őrszolgálat támogatásából tartalékfeltöltés +1.594 E Ft, a belvízrendezési projekt kapcsán kapott támogatásból tartalékfeltöltés +8.596 E Ft, a téli közfoglalkoztatás támogatási részéből tartalékfeltöltés +6.185 E Ft, a jelzőrendszeres segítségnyújtás dologi előirányzatának emeléséhez -578 E Ft, a magánszemélyek közműtámogatásának csökkentéséhez -637 E Ft felhasználása, továbbá 13 tétel egyenlegeként keletkezett -184 E Ft alakította ki a változás végösszegét.*

*A felhalmozási tartalék változatlanul 2.000 E Ft.*

Felhalmozási kiadásoknál történt változások az alábbiak:

*Beruházási kiadások előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei esetében összevontan növekedett +106.909 E Ft-tal 610.099 E Ft-ra.*

Azaz Intézményenként:

Önkormányzat	növekedett +100.658 E Ft-tal	584.738 E Ft-ra,
A változás okai: tanyagondnoki szolgálathoz gépkocsi beszerzési előirányzatának csökkentése -44 E Ft, belvízrendezési projekt megvalósítása kapcsán +70.962 E Ft, a Békés Megyei Ivóvízminőség-javító program kapcsán +29.486 E Ft előirányzatosítása, a geotermikus fejlesztéshez kötődően kiegészítő tételként +2.750 E Ft (égetőmű), a geotermikus II. ütemből kivezetés/fedezetbiztosítás -2.750 E Ft, légtalmi sziréna beszerzése +254 E Ft.		
Polgármesteri Hivatal	emelkedett +6.000 E Ft-tal	11.676 E Ft-ra,
Ez a Polgármester úr részére, hivatali használatra vásárolandó gépkocsi fedezetűl biztosított összeg.		
Óvodai Intézmény	változatlanul	4.511 E Ft.
OPSKK	változatlanul	328 E Ft.
Közszolgáltató	változatlanul	5.995 E Ft,
Humánsegítő	növekedett +251 E Ft-tal	2.851 E Ft-ra,
Ez számítógép-vásárlás a beruházási maradványa és dologi kiadásai közül ide átcsoportosított források terhére.		

*Felújítási kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei viszonyában összesen -26.411 E Ft-tal csökkentek, azaz 114.695 E Ft-ra változtak.*

*Intézményenként:*

Önkormányzat	csökkent -26.411 E Ft-tal	91.232 E Ft-ra,
A változás az Alföldvíz Zrt. által végzett felújításokra +9.205 E Ft, a Kastély felújításának korrekcióból -35.616 E Ft.		
Polgármesteri Hivatal	változatlanul	13.060 E Ft-ra,
Humánsegítő	változatlanul	810 E Ft,
OPSKK	változatlanul	3.493 E Ft,
Óvodai Intézmény	változatlanul	0 E Ft,
Közszolgáltató	változatlanul	6.100 E Ft.

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata az önkormányzat és intézményei tekintetében növekedett +1.363 E Ft-tal módosult, azaz 57.900 E Ft lett.

*Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata csökkent -637 E Ft-tal, így az előirányzat 6.290 E Ft-ra módosult.*

*Ez a közműfejlesztési támogatás kivezetését fedi.*

*Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata nem módosult, azaz 39.610 E Ft maradt.*

*Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülről előirányzata +2.000 E Ft-tal 12.000 E Ft-ra növekedett.*

*Ez a gazdaságélénkítő program kapcsán biztosított összeg Képviselő-testület által megítélt része.*

**Finanszírozási kiadásoknál történt változások az alábbiak:**

A Pénzeszközök betétként való elhelyezése előirányzat a központi utasítások változása következtében kivezetésre került -436.265 E összegben, azaz 0 E Ft-ra módosult.

Az Önkormányzat által az intézmények részére biztosított intézmény finanszírozás a bevételeknél megadott összeggel változott azaz -54.512 E Ft-tal 989.806 E Ft-ra csökkent.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet megalkotására.

Mezőberény, 2015. február 2.



Szvitán Zoltán  
pénzügyi osztályvezető