

9

Sorszám: III/3.

**Tárgy:** Mezőberény Város Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet V. módosítása  
**Előterjesztő:** Siklósi István polgármester  
**Készítette:** Szvitán Zoltán pénzügyi osztályvezető  
**Véleményező** Pénzügyi, Gazdasági Bizottság  
**Bizottság:** Jogi, Ügyrendi és Közbiztonsági Bizottság  
**Tervezett** Rendeletalkotás  
**döntés:**  
**Döntés:** Minősített többségi

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2014. december 1-i ülésére**

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A beépítésre kerülő testületi határozatok az alábbiak:

301/2014. (VIII.21.), 369/2014. (IX.29.), 372/2014. (IX.29.), 402/2014. (XI.10.), 403/2014. (XI.10.), 404/2014. (XI.10.), 407/2014. (XI.10.), 408/2014. (XI.10.), 409/2014 (XI.10.), 410/2014. (XI.10.), 412/2014. (XI.10.), 415/2014. (XI.10.).

Illetve a 2014. december 1-i testületi ülésre előzetesen beterveztett 5 db határozat.

Ezek alapján részleteiben:

**A Bevételek főösszege (intézményfinanszírozással) összesen +153.640 E Ft-tal növekedett 4.522.886 E Ft-ra.**

*A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata Mezőberény Város Önkormányzat összevont költségvetésében növekedett +18.016 E Ft-tal, azaz a főösszege 1.141.628 E Ft-ra változott.*

Intézményenként:

Az Önkormányzatnál a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat +15.362 E Ft-tal 1.031.187 E Ft-ra nőtt.

Ezen belül az önkormányzatok működésének támogatása csökkent -1.148 E Ft-tal 835.606 E Ft-ra. E címen csak az Önkormányzatnál lehet változás.

Itt módosult a Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása +9.923 E Ft-tal, valamint + 1 E Ft kerekítési különbözetből adódóan 353.296 E Ft-ra. Ez a gyermekétkeztetésre központilag megállapított pót támogatás összege.

Változott továbbá a működési célú központosított előirányzatok összege is. Itt mintegy -11.020 E Ft-os csökkenés jelentkezik, így az előirányzat 14.989 E Ft-ra módosul. A változás adódik: az E-útdíj +947 E Ft támogatás beemeléséből, valamint a 2004. évi bérkompenzáció előző időszakban megállapított összegének (-10.967 E Ft) és a Muzeális intézmények 2014. évi szakmai támogatásának (-1.000 E Ft) áthelyezéséből.

Módosult még a Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának előirányzata -52 E Ft-tal, 55.971 e Ft-ra. Ide lett átvéve a 2014. évi bérkompenzáció előző időszaki összege kiegészítve a jelenlegi időszakra megállapított összeggel +13.528 E Ft (=10.967+2.561), valamint beemelésre került a szociális ágazati pótlék támogatási összege +2.193 E Ft (gyv +2.161 E Ft, tanyagondnok +32 E Ft), az Itthon vagy Magyarország szeretlek program támogatási összege 845 E Ft és a Helyi önkormányzatok egyéb kiegészítő támogatásainak összege csökkent -16.618 E Ft-tal. Ez áll a 2012. évi ÁSZ felülvizsgálat kapcsán megítélt póttámogatásból 2.273 E Ft (ide került átvételre), valamint -18.891 E Ft támogatás-kivezetésből a várható teljesítésnek megfelelően.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata +19.164 E Ft-tal nőtt 306.022 E Ft-ra.

Azaz intézményenként:

Az Önkormányzatnál +16.510 E Ft-os emelkedés történt, ami az alábbi tételekből tevődik össze: innen került átvételre a 2012. évi ÁSZ felülvizsgálat által megítélt támogatás -2.273 E Ft, beemelésre került a mezőri támogatás +127 E Ft-tal, továbbá beépítettük a hosszabb idejű közfoglalkoztatás támogatását (elk. állami pénzalaptól) +18.656 E Ft összegben. Így az előirányzat 195.581 E Ft-ra változott.

Az Orlai Petrics Soma Kulturális Központ esetében +2.483 E Ft-tal növekedett 16.536 E Ft-ra. Itt növekedett a hosszabb idejű közfoglalkoztatás támogatása +472 E Ft-tal, TÁMOP-3.2.12-12/1/2012-0019 a kulturális szakemberek továbbképzése projekt kapcsán kapott támogatás összege +1.411 E Ft-tal, az I. világháború emlékei Mezőberényben programhoz kapott támogatás összegével +600 E Ft.

A Polgármesteri Hivatal esetében az előirányzat 4.685 E Ft-ról +70 E Ft-os növekedéssel 4.755 E Ft-ra változott. Ez a választások kapcsán kapott támogatások kiegészítés és korrekcióját fedi.

Az Óvodai Intézménynél a módosulás +101 E Ft, így az előirányzat 4.075 E Ft-re módosult. Ez két tételből áll: a hosszabb idejű közfoglalkoztatás -382 E Ft, TÁMOP 1.1.1-12/1-2012-0001 projekt kapcsán történő foglalkoztatáshoz kapott támogatás beemelésével +483 E Ft.

A Közszolgáltató Intézmény tekintetében nincs változás az előirányzaton, azaz 27.679 E Ft a végösszeg.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálat bevételei sem változtak ezen előirányzaton, így az előirányzat 57.396 E Ft maradt.

*A Közhatalmi bevételek előirányzata 290.936 E Ft-ról +2.127 E Ft-os emelkedéssel 293.063 E Ft-ra nőtt.*

Az Önkormányzat esetén az emelkedés +2.297 E Ft. Így az előirányzat 292.247 E Ft-ra módosult. Ez a helyi adó változásainak előirányzatra emelését jelenti.

A Polgármesteri Hivatal esetén a -170 E Ft. Így az előirányzat 816 E Ft-ra csökkent. Ez az önkormányzati igazgatás funkcióról -140 E Ft, illetve az építésügyi igazgatás funkcióról -30 E Ft kivezetését fedi.

A működési bevételek előirányzata +8.565 E Ft-tal növekedett, azaz 415.662 E Ft lett.

Részleteiben:

Az Önkormányzatnál csökkenés következett be -78 E Ft-tal és így az előirányzat 40.807 E Ft-ra változott. Ez a legutóbbi módosítás óta keletkezett korrigálandó négy tétel egyenlegéből adódott.

Polgármesteri Hivatalnál +224 E Ft emelkedéssel 3.483 E Ft-ra módosult az előirányzat. Ez hat tételből adódik, melyből a legnagyobb tételt +170 E Ft-tal az igazgatás egyéb működési bevételei adják.

A Városi Közszolgáltató Intézmény esetén +8.620 E Ft-os emelkedéssel 241.239 E Ft-ra változott az előirányzat. Ebből +8.500 E Ft a továbbszámított szolgáltatások összege, valamint +120 E Ft egyéb működési bevételeké.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálatnál a változás összege -1.027 E Ft, így az előirányzat 109.571 E Ft lett. Itt a szolgáltatások ellenértéke nőtt +1.500 E Ft, továbbá az egyéb működési bevételek csökkentek -2.527 E Ft-tal.

Az OPSKK estében +826 E Ft az emelkedés, azaz 14.658 E Ft-ra módosult az előirányzat. Amely ÁFA visszatérítésből +776 E Ft és +50 E Ft egyéb működési bevétel emelkedésből áll.

A Működési célú átvett pénzeszközöknél az emelkedés +2.052 E Ft, így az előirányzat 3.740 E Ft-ra emelkedik.

A működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről előirányzata változatlanul 859 E Ft.

Az egyéb működési célú átvett pénzeszközök +2.052 e Ft-tal 2.881 e Ft-ra emelkedtek.

Itt változás az OPSKK-nál +200 E Ft-os az emelkedés az EDF-Démász támogatása jelentkező bevételként a művésztelep működtetéséhez.

Továbbá a Humánsegítő és Szociális Szolgálatnál +1.852 E Ft a növekedés. Ez szociális szolgáltatások ellenértékét jelenti.

A Felhalmozási Célú Támogatások ÁHT-n belül előirányzatánál a változás +40.000 E Ft, azaz az előirányzat 174.917 E Ft.

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege +1.000 E Ft-tal nőtt 11.875 e Ft-ra. Ez a muzeális intézmények 2014. évi szakmai támogatásának ide átvett összege.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 39.000 E Ft-tal emelkedtek, így az előirányzat 163.042 E Ft-ra nőtt. Ez a lakásépítési alapból a Mezőberény 4/5 hrsz alatti ingatlan megvásárlására a Közszolgáltató Intézménytől kapott összeg.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 3.333 E Ft-tal nőtt, 11.782 E Ft-ra.

Ez az Önkormányzatnál a háztartásoktól történt felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összege.

A Felhalmozási bevételek előirányzata +26 E Ft-tal emelkedett, azaz 42.809 E Ft-ra változott.

Ez a Polgármesteri Hivatalnál történt eszközértékesítés összege.

Az előző évi maradvány igénybe vétele (pénzmaradvány) nem módosult, az összege 958.702 E Ft.

Önkormányzatnál	változatlanul	701.276 E Ft,
Polgármesteri Hivatal	változatlanul	1.967 E Ft,
Közszolgáltató	változatlanul	232.587 E Ft,
Humánsegítő	változatlanul	4.864 E Ft,
OPSKK	változatlanul	12.499 E Ft,
Óvodai Intézmény	változatlanul	5.509 E Ft.

Az Intézmények Intézményfinanszírozása összességében +13.621 E Ft-tal nőtt 1.044.318 E Ft-ra.

Polgármesteri Hivatal	növekedett +2.850 E Ft-tal	357.223 E Ft,
Közszolgáltató	növekedett +1.257 E Ft-tal	230.814 E Ft,
Humánsegítő	növekedett +8.920 E Ft-tal	168.108 E Ft,
OPSKK	növekedett +354 E Ft-tal	63.788 E Ft,
Óvodai Intézmény	növekedett +240 E Ft-tal	224.385 E Ft.

A Betétek megszüntetése előirányzata +65.900 E Ft-tal emelkedett, 436.265 E Ft lett.

A Kiadások főösszege a bevételekével megegyezően +153.640 E Ft-tal 4.522.886 E Ft-ra növekedett.

A Működési Kiadásoknál az alábbi változások történtek

*Személyi juttatások előirányzata összességében növekedett +27.742 E Ft-tal 786.547 E Ft-ra.*

Intézményenként:

Önkormányzat növekedett +18.059 E Ft-tal 149.816 E Ft-ra,

A változás adódik az önkormányzatnál a képviselői tiszteletdíj 2013. december havi előirányzatának a Polgármesteri Hivatalhoz történő átcsoportosításából -992 E Ft-ból. A hosszabb idejű közfoglalkoztatás bérelőirányzatának beemeléséből +20.431 E Ft-ból, a Polgármesteri Hivatalhoz a közfoglalkoztatásnál keletkezett maradványból -1.330 E Ft-ból, illetve ugyanezen maradványból a polgármester és alpolgármester 2014. évi személyi juttatásának változására az önkormányzaton belül került átcsoportosításra funkciók között +/-182 E Ft. A fennmaradó -50 E Ft változás több korrekciós tétel egyenlegéből származik.

Polgármesteri Hivatal növekedett +2.419 E Ft-tal 107.449 E Ft-ra

A módosulás oka a bérkompenzáció beemelése +330 E Ft, az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának fent említett részének ide történt átcsoportosítása +992 E Ft, díjazott lemondásából keletkezett előirányzat-csökkenés -387 E Ft, +1.330 E Ft átvétel az önkormányzattól a közmunka program kapcsán keletkezett maradványból. A további +154 E Ft több apróbb korrekcióból adódik.

Óvodai Intézmény emelkedett +760 E Ft-tal 145.377 E Ft-ra.

A változás a TÁMOP-os foglalkoztatás kapcsán jelentkező személyi kiadás előirányzatosításából +483 E Ft, a hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó elszámolás eredményéből -213 E Ft-ból, a pedagógiai szakellátás díjából +300 E Ft-ból, valamint a bérkompenzációból +190 E Ft-ból származik.

Közszolgáltató növekedett +654 E Ft-tal 163.055 E Ft-ra.

A módosulás a kompenzáció beemeléséből adódik.

Humánsegítő nőtt +5.398 E Ft-tal 176.888 E Ft-ra,  
A változás a bérkompensációból származóan +748 E Ft, a szociális ágazati pótlékból +1.702 E Ft, a közfoglalkoztatás személyi kiadásaihoz +1.181 E Ft, a járulékokhoz történt átcsoportosításra (táppénz) -40 E Ft. Előző évi elszámolás korrekciójából személyi juttatás emelkedés +1.807 E Ft.

OPSKK emelkedett +452 E Ft-tal 43.962 E Ft.  
A módosulás adódik a bérkompensációból +36 E Ft, valamint a hosszabb idejű közfoglalkoztatás személyi juttatásának beemeléséből +416 E Ft.

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulások növekedtek +4.707 E Ft-tal 195.952 E Ft-ra.*

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

Intézményenként:

Önkormányzat	emelkedett	+2.248 E Ft-tal	24.873 E Ft-ra.
Polgármesteri Hivatal	növekedett	+614 E Ft-tal	32.311 E Ft-ra
Óvodai Intézmény	módosult	+95 E Ft-tal	40.498 E Ft-ra
Közszolgáltató	változott	+176 E Ft-tal	40.594 E Ft-ra.
Humánsegítő	nőtt	+1.508 E Ft-tal	46.796 E Ft-ra,
OPSKK	emelkedett	+66 E Ft-tal	10.880 E Ft-ra.

*Dologi kiadások előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan csökkent -80.657 E Ft-tal, így összesen 1.097.931 E Ft-ra változott.*

Dologi kiadások

Önkormányzat csökkent -55.914 E Ft-tal 361.584 E Ft-ra,  
A módosulás az alábbi tételekből tevődik össze: -35.098 E Ft fordított ÁFA kivezetés a nem megvalósuló beruházások vonzata, +845 E Ft Itthon vagy, Mo szeretlek programra kapott támogatás kiadásai, -29.804 E Ft átvezetés a személyszállításból tagi kölcsönbe, +611 E Ft a közvetített szolgáltatásoknál, +5.715 E Ft a termálvíztelési rendszer kiadásaira, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kiadásaira +1.734 E Ft, valamint 3 korrekciós tétel egyenlegeként +83 E Ft.

Polgármesteri Hivatal csökkent -33 E Ft-tal 45.570 E Ft-ra,

A változás jogalkotás funkción jelentkezett a kommunikációs kiadásoknál.

Óvodai Intézmény csökkent -514 E Ft-tal 49.487 E Ft-ra,

A módosulás okai: szakmai funkcióra +127 E Ft belső átvezetés feladatvégzéshez szakmai anyagok beszerzésére, a működtetésnél -641 E Ft kivezetés (ebből -127 E Ft átvezetés, valamint -514 E Ft kivezetés a karbantartás, kisjavításnál).

Közszolgáltató csökkent -30.380 E Ft-tal 477.575 E Ft-ra,

A változás összeáll: az ingatlanvásárlásra a támogatásátadáshoz átcsoportosított -39.000 E Ft-ból, valamint dologi kiadások emelkedéséből +8.620 E Ft (pl.: üzemeltetési anyagbeszerzés, közüzemi díjak, közvetített szolgáltatások), melyek forrása többletbevétel volt.

Humánsegítő növekedett +2.839 E Ft-tal 114.697 E Ft-ra

A módosulás oka: pótelőirányzatok terhére a gyermekétkeztetés kapcsán keletkező kiadásra +1.944 E Ft, városi rendezvényekhez +70 E Ft, továbbá a működési célú átvett pénzeszközök terhére +825 E Ft a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra.

OPSKK nőtt +3.345 E Ft-tal 49.018 E Ft-ra,

A változás művésztelep megvalósításához vállalkozástól kapott támogatás terhére +200 E Ft-ból, ÁFA visszatérülésből +776 E Ft, TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0019 projekthez kapott +1.411 E Ft-ból, +600 E Ft az I. világháború emlékei Mezőberényben program költségeihez alapítványi támogatásból, a múzeumok őszi fesztiváljának lebonyolítására kapott forrásból származó kiadásokra +50 E Ft-ból, illetve pótelőirányzatként kapott forrás terhére +308 E Ft-ból rendezvények, külkapcsolattal kapcsolatos kiadásokra.

*Ellátottak pénzbeli juttatása előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan csökkent -1.500 E Ft-tal, így összesen 175.751 E Ft-ra változott.*

Polgármesteri Hivatal változatlanul 164.204 E Ft-ra,

Az Önkormányzatnál csökkent -1.500 E Ft-tal 11.547 E Ft-ra,

A változás az egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátásoknál az átmeneti segély csökkenéséből -1.000 E Ft, valamint az gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátásoknál az intézményi gyermekétkeztetés és egyéb ellátásoknál keletkezett csökkenésből -500 E Ft származik.

*Egyéb működési célú kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében +41.570 E Ft-tal növekedtek, 85.289 E Ft-ra.*

*Ezen belül:*

*Változás csak az Önkormányzat tekintetében történt. Részleteiben:*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata +573 E Ft-tal nőtt, így az előirányzat 17.091 E Ft-ra módosult.*

*Ez a Képviselő-testület döntésének megfelelően az 1% iparűzési adó terhére a nonprofit szervezetek részére biztosított forrás megemlése +232 E Ft-ból, Mezőberényi Helytörténeti és Tájvédelmi Egyesület részére könyvkiadásra megítélt +491 E Ft, a KNER táncsoport részére +60 E Ft, a Malom Fitness DSE részére +80 E Ft, valamint városi rendezvények és egyéb külkapcsolatok részére tervezett támogatásokból -290 E Ft előirányzat-módosításból áll a változás.*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülrre előirányzata +80 E Ft-tal emelkedett, azaz 4.788 E Ft-ra változott.*

*Ez a Német Nemzetiségi Önkormányzat részére városi rendezvények és egyéb külkapcsolatok megvalósításához biztosított forrást jelenti.*

*A Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre +30.875 E Ft-os a növekedés, így az előirányzat 36.047 E Ft-ra változott.*

*Ez a Képviselő-testület által a Békés Manifest közszolgáltató nonprofit kft részére megítélt tagi kölcsön előirányzat-korrekciója.*

*Tartalékok módosultak +10.042 E Ft-tal, 27.363 E Ft-ra.*

*A működési tartalék esetén a változás +10.042 E Ft, így az előirányzat 25.363 E Ft:*

A módosulás okai:

A fentiekben meghatározott hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz kivezetés -4.633 E Ft, az önkormányzat igazgatási feladatáról a fordított ÁFA sorról tartalékfeltöltés +34.000 E Ft, a termálvízes rendszer üzemeltetéséhez -5.715 E Ft, jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz dologi kiadás fedezetéül -1.734 E Ft, tartalékfeltöltés az önkormányzati igazgatás egyéb működési bevétele terhére +1.283 E Ft, az önkormányzat állami támogatás bevételeinél kivezetés a várható támogatási összegre -18.891 E Ft, a helyi adóknál keletkezett előirányzat emeléséből tartalékfeltöltés (kommunális adó, tartózkodás utáni IFA) +1.972 E Ft, a háztartásoktól származó bevételből feltöltés (csatornamű) +3.333 E Ft, működési bevétel korrekciója miatti tartalékkivezetés -2.250 E Ft, a Humánsegítő és Szociális Szolgálat részére gyermekétkeztetési támogatás kiadása -1.943 E Ft, intézményfinanszírozási előirányzat-korrekcióra -2.295 E Ft, iskolaépület energiakorszerűsítési pályázathoz -1.242 E Ft biztosítása, közfoglalkoztatás önerejének biztosításához -1.500 E Ft, a gyermekétkeztetési finanszírozásához kapott póttámogatásból feltöltés +9.923 E Ft, továbbá 13 tétel egyenlegeként keletkezett -266 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 +43.197 E Ft-tal 503.190 E Ft-ra.*

Azaz Intézményenként:

Önkormányzat	növekedett	+42.770 E Ft-tal	484.080 E Ft-ra,
A változás okai: informatikai eszközök beszerzésére +3.770 E Ft, a Mezőberény 4/5 alatti ingatlan megvásárlására +39.000 E Ft.			
Polgármesteri Hivatal	változatlanul		5.676 E Ft.
Óvodai Intézmény	változatlanul		4.511 E Ft.
OPSKK	változatlanul		328 E Ft.
Közszolgáltató	növekedett	+427 E Ft-tal	5.995 E Ft-ra
A módosulás a köztemető térképének elkészítéséhez biztosított forrás terhére beemelt előirányzatot jelenti.			
Humánsegítő	változatlan		2.600 E Ft.

*Felújítási kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei viszonyában összesen -540 E Ft-tal csökkentek, azaz 141.106 E Ft-ra változtak.*

*Intézményenként:*

Önkormányzat	csökkenés	-540 E Ft-tal	117.643 E Ft-ra,
A változás az Alföldvíz Zrt. által végzett felújításokra +889 E Ft, a Kastély felújításának korrekciójából -4.069 E Ft, az I. világháborús emlékműnél kerekítésre +1 E Ft, a Luther téri iskola energetikai korszerűsítésére +2.639 E Ft előirányzat-változásból áll.			
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,
Közzolgáltató	változatlanul	6.100 E Ft.

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata az önkormányzat és intézményei tekintetében növekedett 39.600 E Ft-tal módosult, azaz 56.537 E Ft lett.

*Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata csökkent -4.400 E Ft-tal, így az előirányzat 6.927 E Ft-ra módosult.*

*Ez a Mezőberény 4/7 hrsz alatti közpark kialakítására a Mezőberény Környezetvédelméért Alapítvány részére megítélt + 600 E Ft-ból, valamint a gazdaságélénkítő programra betervezett előirányzat csökkentéséből -5.000 E Ft-ból (ez utóbbi átvezetésre került a kölcsönökhöz) áll.*

*Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre előirányzata +39.000 E Ft-tal emelkedett, azaz 39.610 E Ft-ra változott.*

*Ez a Közzolgáltató által az Önkormányzat részére ingatlanvásárláshoz biztosított összeg.*

*Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre előirányzata +5.000 E Ft-tal 10.000 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 emelkedett 65.900 E Ft-tal, azaz 436.265 E Ft-ra módosult.

Az Önkormányzat által az intézmények részére biztosított intézmény finanszírozás a bevételeknél megadott összeggel változott azaz +13.621 E Ft-tal 1.044.318 E Ft-ra nőtt.

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

Mezőberény, 2014. november 24.



Szvitan Zoltán  
pénzügyi osztályvezető



**Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**/2014. ( ) önkormányzati rendelete**

**Mezőberény Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 8/2014. (II.25.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1.§**

A 2014. évi költségvetésről szóló 8/2014. (II.25.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 1. § (3) szakaszban foglalt költségvetési főösszegekre vonatkozó részletezés helyére az alábbi részletezés lép,

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetési főösszege intézményfinanszírozással:**

**Bevételek: 4.522.886 EFt.**

**Kiadások: 4.522.886 EFt.**

**Az intézményfinanszírozás összege: 1.044.318 EFt.**

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetési főösszege intézményfinanszírozás nélkül:**

**Bevételek: 3.478.568 EFt.**

**Kiadások: 3.478.568 EFt.**

**2.§**

A rendelet 6. §-ban „A költségvetési bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat-csoportjai, kiemelt előirányzatai és előirányzatai az alábbiak:” részletezés helyére az alábbi részletezés lép.

**(1) Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének összes bevételét 4.522.886 eFt-ban határozza meg.**

**(2) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit forrásonként az alábbiak szerint határozza meg:**

<b>Bevételek</b>	<b>adatok eFt-ban</b>
<b>I. Költségvetési bevételek:</b>	<b>2.083.601</b>
1. Működési költségvetés bevételei	1.854.093
1.1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.141.628
1.1.1. Önkormányzatok működésének támogatásai	835.606
1.1.1.1. Helyi önk. működésének ált. tám.	244.932
1.1.1.2. Települési önk. egyes köznev. fel. tám.	154.156
1.1.1.3. Települési önk. szoc. és gyj. felad. tám.	353.296
1.1.1.4. Települési önk. kult. felad. tám.	12.262
1.1.1.5. Működési célú központosított előirányzatok	14.989
1.1.1.6. Helyi önk. kiegészítő támogatásai	55.971

1.1.2.	Elvonások, befizetések bevételei	0
1.1.3.	Műk.-i c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n b.	0
1.1.4.	Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n bel.	0
1.1.5.	Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök igénybevét. ÁHT-n b.	0
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	306.022
1.1.6.1.	ÁHT-n belüli szervektől, műk.-i célból, végleges j. k. b.	306.022
1.2.	Közhatalmi bevételek	293.063
1.2.1.	Jövedelemadók	0
1.2.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
1.2.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
1.2.4.	Vagyoni típusú adók	81.344
1.2.4.1.	Építményadó	10.000
1.2.4.2.	Épület után fizetett IFA	0
1.2.4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	69.644
1.2.4.4.	Telekadó	1.700
1.2.5.	Termékek és szolgáltatások adói	198.703
1.2.5.1.	Értékesítési és forgalmi adók	175.232
1.2.5.2.	Fogyasztási adók	0
1.2.5.3.	Pénzügyi mon. nyer. terhelő adók	0
1.2.5.4.	Gépjárműadók	21.000
1.2.5.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2.471
1.2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	13.016
1.2.6.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	6.739
1.2.6.2.	Környezetvédelmi bírság	0
1.2.6.3.	Természetvédelmi bírság	0
1.2.6.4.	Építésügyi bírság	0
1.2.6.5.	Szabálys.-i pénz és h.-i bírs. és közl. szabsz. u. b. önk.-i r.	0
1.2.6.6.	Egyéb bírságok	6.277
1.3.	Működési bevételek	415.662
1.3.1.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	303
1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	189.628
1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	40.750
1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	0
1.3.5.	Ellátási díjak	103.906
1.3.6.	Kiszámlázott ÁFA	55.281
1.3.7.	ÁFA visszatérítése	4.414
1.3.8.	Kamatbevételek	10.766
1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
1.3.10.	Egyéb működési bevételek	10.614
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3.740
1.4.1.	Műk. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
1.4.2.	Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	859
1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2.881
2.	Felhalmozási költségvetés bevételei	229.508
2.1.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	174.917
2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	11.875
2.1.1.1.	Felhalmozási célú központosított támogatások	1.575
2.1.1.2.	Címzett támogatások	0

2.1.1.3. Céltámogatások	0
2.1.1.4. Vis maior támogatások	0
2.1.1.5. Egyéb felhalmozási célú támogatások	10.300
2.1.2. Felhalm.-i c. gar. és kezességváll. szárm. megtér. ÁHT-n belül	0
2.1.3. Felhalm.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁHT-n b.	0
2.1.3.1. Helyi önk.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.3.2. Társ.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.4. Felhalm.-i c. visszatér. tám., kölcs. igénybevét. ÁHT-n belülről	0
2.1.5. Egyéb felhalm.-i célú támogatások bev. ÁHT-n belülről	163.042
<b>2.2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>42.809</b>
2.1.1. Immateriális javak értékesítése	4.429
2.1.2. Ingatlanok értékesítése	38.354
2.1.3. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	26
2.1.4. Részesedések értékesítése	0
2.1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>11.782</b>
2.3.1. Felh. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.2. Felh. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11.782
<b>II. Finanszírozási bevételek</b>	<b>2.439.285</b>
<b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>2.439.285</b>
1.1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
1.2. Belföldi értékpapírok bevételei	0
1.3. Maradvány igénybevétele összesen	958.702
1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
1.6. Központi, irányító szervei támogatás	1.044.318
1.7. Betétek megszüntetése	436.285
1.8. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
<b>2. Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>
2.1. Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.2. Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.3. Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
2.4. Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
<b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>0</b>

### 3.§

A rendelet 7. §-ban „A költségvetési bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat-csoportjai, kiemelt előirányzatai és előirányzatai az alábbiak:” részletezés helyére az alábbi részletezés lép.

**(1) Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének összes kiadását 4.522.886 eFt-ban határozza meg.**

(2) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

	adatok eFt-ban
<b>I. Költségvetési kiadások:</b>	<b>3.042.303</b>
1. Működési költségvetési kiadások	2.341.470
1.1. Személyi juttatás	786.547
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	195.952
1.3. Dologi kiadások	1.097.931
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	175.751
1.5. Egyéb működési célú kiadások	85.289
1.5.1. Nemzetközi kötelezettségek	0
1.5.2. Elvonások, befizetések	0
1.5.3. Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n bel.	0
1.5.4. Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0
1.5.5. Műk.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
1.5.6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4.788
1.5.7. Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n kív	0
1.5.8. Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	36.047
1.5.9. Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.5.10. Kamattámogatások	0
1.5.11. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	17.091
1.5.12. Tartalékok	27.363
2. Felhalmozási kiadások	700.833
2.1. Beruházási kiadások	503.190
2.2. Felújítási kiadások	141.106
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	56.537
2.3.1. Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n bel.	0
2.3.2. Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0
2.3.3. Felh.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
2.3.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	39.610
2.3.5. Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n kív.	0
2.3.6. Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	10.000
2.3.7. Lakástámogatás	0
2.3.8. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	6.927
<b>II. Finanszírozási kiadások</b>	<b>1.480.583</b>
1. Belföldi finanszírozás kiadásai	1.480.583
1.1. Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
1.2. Belföldi értékpapírok kiadásai	0
1.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
1.5. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1.044.318
1.6. Pénzeszközök betétként elhelyezése	436.265
1.7. Pénzügyi lízing kiadásai	0
1.8. Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0

2. Külföldi finanszírozás kiadásai 0  
3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek 0

4.§

A rendelet 1. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.

5.§

A rendelet 1/a. számú melléklete helyébe e rendelet 1/a. számú melléklete lép.

6.§

A rendelet 1/b. számú melléklete helyébe e rendelet 1/b. számú melléklete lép.

7.§

A rendelet 1/c. számú melléklete helyébe e rendelet 1/c. számú melléklete lép.

8.§

A rendelet 2. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.

9.§

A rendelet 2/a. számú melléklete helyébe e rendelet 2/a. számú melléklete lép.

10.§

A rendelet 2/b. számú melléklete helyébe e rendelet 2/b. számú melléklete lép.

11.§

A rendelet 2/b. számú melléklete helyébe e rendelet 2/b. számú melléklete lép.

12.§

A rendelet 2/c. számú melléklete helyébe e rendelet 2/c. számú melléklete lép.

13.§

A rendelet 3. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.

14.§

A rendelet 4. számú melléklete helyébe e rendelet 4. számú melléklete lép.

15.§

A rendelet 5. számú melléklete helyébe e rendelet 5. számú melléklete lép.

16.§

A rendelet 6. számú melléklete helyébe e rendelet 6. számú melléklete lép.

17.§

A rendelet 7. számú melléklete helyébe e rendelet 7. számú melléklete lép.

18.§

A rendelet 8. számú melléklete helyébe e rendelet 8. számú melléklete lép.

19.§

A rendelet 11. számú melléklete helyébe e rendelet 11. számú melléklete lép.

20.§

A rendelet 12. számú melléklete helyébe e rendelet 12. számú melléklete lép.

21.§

A rendelet 15/a. számú melléklete helyébe e rendelet 15/a. számú melléklete lép.

22.§

A rendelet 15/b. számú melléklete helyébe e rendelet 15/b. számú melléklete lép.

23.§

A rendelet 15/c. számú melléklete helyébe e rendelet 15/c. számú melléklete lép.

24.§

A rendelet 16/a. számú melléklete helyébe e rendelet 16/a. számú melléklete lép.

25.§

A rendelet 16/b. számú melléklete helyébe e rendelet 16/b. számú melléklete lép.

26.§

A rendelet 17/a. számú melléklete helyébe e rendelet 17/a. számú melléklete lép.

27.§

A rendelet 17/b. számú melléklete helyébe e rendelet 17/b. számú melléklete lép.

28.§

A rendelet 18/a. számú melléklete helyébe e rendelet 18/a. számú melléklete lép.

29.§

A rendelet 18/b. számú melléklete helyébe e rendelet 18/b. számú melléklete lép.

30.§

A rendelet 18/c. számú melléklete helyébe e rendelet 18/c. számú melléklete lép.

31.§

A rendelet 19. számú melléklete helyébe e rendelet 19. számú melléklete lép.

32.§

A rendelet 20. számú melléklete helyébe e rendelet 20. számú melléklete lép.

33. §

Ez a rendelet 2014. december 2-án lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Mezőberény, 2014. november 24.

Siklósi István sk.  
polgármester

Dr. Földesi Szabolcs sk.  
jegyző