

**Tárgy:** Mezőberény Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet VI. módosítása  
**Előterjesztő:** Siklósi István polgármester  
**Készítette:** Szvitán Zoltán pénzügyi osztályvezető  
**Véleményező Bizottság:** Pénzügyi, Gazdasági Bizottság;  
Jogi, Ügyrendi, Közbiztonsági és Esélyegyenlőségi Bizottság  
**Tervezett döntés:** Rendeletalkotás  
**Döntés:** Minősített többségi

Sorszám: V/16.

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2017. január 30-i ülésére**

Mezőberény Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet VI. módosításának szöveges indoklása

Tisztelt Képviselő-testület!

Mezőberény Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelet módosítására a Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete által hozott határozatok költségvetésbe történő beépítése, valamint az állami támogatásokban bekövetkezett változások előirányzatra emelése miatt van szükség.

A beépítésre kerülő testületi határozatok az alábbiak:

A 2017. január 30-i testületi ülésre előzetesen beterveztett 7 db határozat.

Ezek alapján részleteiben:

**A Bevételek főösszege (intézményfinanszírozással) összesen +62.219 E Ft-tal növekedett 3.679.334 E Ft-ra.**

*A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata Mezőberény Város Önkormányzat összevont költségvetésében emelkedett +8.451 E Ft-tal, azaz a főösszege 1.027.876 E Ft-ra változott.*

Intézményenként:

Az Önkormányzatnál a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata +8.400 E Ft-tal 894.950 E Ft-ra nőtt.

*Ezen belül az Önkormányzatok működésének támogatásai +1.188 E Ft-tal 716.487 E Ft-ra növekedtek. A változást a Települési önkormányzatok köznevelési feladataiban bekövetkezett +253 E Ft-os emelkedés (óvodapedagógusok és segítők támogatása +253 E Ft), továbbá a Települési önkormányzatok szociális és gyj. feladatainak támogatásánál jelentkező +562 E Ft-os*

pótigény (kiegészítő ágazati pótlék +995 E Ft, gyermekétkeztetés -21 E Ft, bölcsődei felsőfokú foglalkoztatottak támogatása -412 E Ft) eredményezte. Illetve a Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatásokon belül, a Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaiban keletkezett plusz támogatás +373 E Ft (bérkompenzáció) beemelése okozta.

*Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belülről növekedett +200 E Ft-tal 200 E Ft-ra. Ez a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat által történt 2016. évi kölcsöntörlesztés összege.*

*Az Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről esetén az ÁHT-n belüli szervektől működési célból végleges jelleggel kapott bevételek +7.012 E Ft-tal 178.263 E Ft-ra emelkedtek. Itt a változás okai: a Központi ktgv.-i szervektől működési célú támogatások bevételei csökkentek -6.000 E Ft-tal (korrekció). A Fejezeti kezelésű ei.-től EU-s programok és társfin. miatti működési c. támogatások +1.418 E Ft-tal emelkedtek (területalapú támogatás). Az Egyéb fejezeti kezelésű ei.-től működési célú támogatások bevételei +10.938 E Ft-tal (korrekcióból származóan +6.000 E Ft, +64 E Ft támogató szolgálat pályázat, +3.254 E Ft rendszeres gyvt., +1.620 agrártámogatás kapcsán), míg az Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások bevételei +656 E Ft-tal (közfoglalkoztatási előleg mezőgazdasági mintaprogram) történő előirányzat-módosulása.*

A Polgármesteri Hivatal esetében a Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata emelkedett 51 E Ft-tal, 1.470 E Ft-ra.

Ez a Központi ktgv.-i szervektől működési célú támogatások bevételei (népszavazás támogatása).

Az Óvodai Intézménynél a Működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata változatlanul 3.773 E Ft.

Csak belső előirányzat-rendezés történt a Helyi önkormányzatoktól és azok ktgv.-i szerveitől kapott működési célú támogatások bevételei előirányzatból -40 E Ft, a Nemzetiségi önkormányzatoktól és ktgv.-i szervétől kapott működési célú támogatások előirányzata +40 E Ft a tényeknek megfelelőre korrigálva.

Az Közszolgáltató Intézménynél a Működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata változatlanul 64.618 E Ft.

Az OPSKK esetében a Működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata változatlanul 5.812 E Ft.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálatnál a Működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata maradt 57.253 E Ft.

*A Közhatalmi bevételek előirányzata összességében nőtt +17 E Ft-tal 305.387 E Ft-ra.*

*Az Önkormányzatnál is változatlanul 305.020 E Ft az előirányzat.*

*A Polgármesteri hivatalnál nőtt +17 E Ft-tal 367 E Ft az előirányzat.*

Ez az Igazgatási szolgáltatási díjknál történt teljesítésnek megfelelő emelkedés.

A Működési bevételek előirányzata összökormányzati szinten nőtt +14.870 E Ft-tal, azaz 389.501 E Ft lett.

*Intézményenként bemutatva:*

Az Önkormányzatnál az előirányzat +5.695 E Ft-tal, 49.549 E Ft-ra emelkedett.

*Részleteiben:*

A Szolgáltatások ellenértéke +3.839 E Ft-tal (ennek legnagyobb része az Alföldvíz Zrt-től kapott bérleti díj 3.837 E Ft, valamint kisebb korrekciós tételek), míg a Továbbszámolás ellenértéke +214 E Ft-tal, illetve ezekhez kapcsolódóan a kiszámlázott ÁFA +1.095 E Ft-tal növekedett. Továbbá most került előirányzatosításra a pénzeszközök kapcsán elért kamatbevétel is +542 E Ft, valamint a Biztosító által fizetett kártérítés emelkedett +5 E Ft-tal.

A Polgármesteri Hivatalnál növekedett az előirányzat +215 E Ft-tal 3.317 E Ft-ra.

*Részleteiben:*

A Szolgáltatások ellenértéke +30 E Ft-tal és a Közvetített szolgáltatások ellenértéke +58 E Ft-tal, valamint a kapcsolódó kiszámlázott ÁFA +34 E Ft-tal emelkedett, de szintén nőtt az Egyéb működési bevételek is +92 E Ft-tal. Illetve beemelésre került még +1 E Ft Kamatbevétel is.

Az Óvodai Intézménynél változatlanul 1.722 E Ft az előirányzat.

A Közszolgáltató Intézménynél +8.960 E Ft-tal, 95.937 E Ft-ra nőtt az előirányzat.

*Részleteiben:*

A Szolgáltatások ellenértéke emelkedett +4.229 E Ft-tal (nagyreszt bérbeadásból származó bevétel), a Továbbszámolások nőtték +509 E Ft-tal, emelkedett az ÁFA visszatérítés összege +1.515 E Ft-tal, viszont csökkent a kiszámlázott ÁFA -86 E Ft-tal. Nőtték továbbá a Kamatbevételek +1.453 E Ft-tal, az Egyéb működési bevételek +1.326 E Ft-tal, illetve itt is volt Biztosítói kártérítés +14 E Ft.

Az OPSKK esetén az előirányzat összességében változatlanul 12.834 E Ft. Csak belső változások történtek (pl.: kormányzati funkción belüli korrekció).

*Részleteiben:*

A Szolgáltatások ellenértéke csökkent -684 E Ft-tal. A Közvetített szolgáltatások nőtték +1 E Ft-tal a Kiszámlázott ÁFA pedig +36 E Ft-tal. Az ÁFA visszatérítése nőtt +636 E Ft-tal, illetve a Kamatbevételek is emelkedtek +11 E Ft-tal.

A Humánsegítő és Szociális Szolgálatnál az előirányzat változatlanul 226.142 E Ft. Itt minimális belső rendezés történt.

*Részleteiben:*

A Kiszámlázott ÁFA nőtt +10 E Ft-tal, illetve a Kamatbevételeknél -10 E Ft-tal történt csökkenés (korrekció).

A Működési célú átvett pénzeszközöknél az előirányzat változatlanul 2.817 E Ft.

Az Önkormányzatnál változatlanul 2.339 E Ft.

A Polgármesteri Hivatal változatlanul 0 E Ft.

Az Óvodai Intézménynél változatlanul 0 E Ft.

A Közszolgáltató Intézménynél változatlanul 0 E Ft.

Az OPSKK esetén változatlanul 35 E Ft.

A Humánsegítő szolgálatnál változatlanul +443 E Ft.

A Felhalmozási célú Támogatások ÁHT-n belül előirányzata emelkedett +150 E Ft-tal 31.287 E Ft-ra.

Ez csak az Önkormányzatnál jelentkezett: Az Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről címen belül az Központi ktg.-i szervektől felhalmozási célú támogatások bevételei közül kivételre kerültek -12.474 E Ft-tal. Átvezetésre került onnan az Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei közé +10.056 E Ft, továbbá ide került előirányzatosításra a támogató szolgálat pályázati támogatása +150 E Ft, illetve nőttek az Elkülönített állami pénzalaptól felhalmozási célú támogatások bevételei +2.418 E Ft-tal.

A Felhalmozási bevételek előirányzata nőtt +150 E Ft-tal 1.245 E Ft-ra.

Ez a legelőértékesítés bevétele.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata változatlanul 403 E Ft.

Az előző évi maradvány igénybe vétele sem módosult, azaz maradt 956.923 E Ft.

Önkormányzatnál	változatlanul	723.624 E Ft,
Polgármesteri Hivatal	változatlanul	442 E Ft,
Óvodai Intézmény	változatlanul	540 E Ft,
Közszolgáltató	változatlanul	225.488 E Ft,
OPSKK	változatlanul	2.747 E Ft,
Humánsegítő	változatlanul	4.082 E Ft.

Az Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata +24.480 E Ft-tal 24.480 E Ft-ra nőtt.

Az Intézmények Intézményfinanszírozása összességében +14.101 E Ft-tal növekedett 939.415 E Ft-ra.

Az alábbi bontásban:

Polgármesteri Hivatal	növekedett	+3.334 E Ft-tal	223.899 E Ft-ra,
Óvodai Intézmény	nőtt	+79 E Ft-tal	215.570 E Ft-ra,
Közszolgáltató	emelkedett	+ 9.263 E Ft-tal	170.928 E Ft-ra,
OPSKK	növekedett	+42 E Ft-tal	88.901 E Ft-ra,
Humánsegítő	emelkedett	+1.383 E Ft-tal	240.117 E Ft-ra.

A Kiadások főösszege a bevételekével megegyezően +62.219 E Ft-tal 3.679.334 E Ft-ra nőtt.

A Működési Kiadásoknál az alábbi változások történtek

Személyi juttatások előirányzata összességében emelkedett +867 E Ft-tal 839.389 E Ft-ra.

Intézményenként:

Önkormányzat növekedett +41 E Ft-tal 170.889 E Ft-ra,  
Okok: bérkompenzáció beemelése (+41 E Ft).

Polgármesteri Hivatal nőtt +102 E Ft-tal 111.659 E Ft-ra,

Oka: a bérkompenzáció beemelése (+102 E Ft).

Óvodai Intézmény csökkent -558 E Ft-tal 131.346 E Ft-ra,  
Részleteiben: bérkompenzáció beemelése (+63 E Ft), közfoglalkoztatásnál előirányzat-  
rendezés (-621 E Ft), valamint kormányzati funkciók közötti belső átcsoportosítások.

Közszolgáltató emelkedett +145 E Ft-tal 140.546 E Ft-ra,  
A változtatás indoka: bérkompenzáció beemelése (+145 E Ft).

Humánsegítő nőtt +1.105 E Ft-tal 248.765 E Ft-ra,  
Okai: bérkompenzáció (+322 E Ft), szociális kiegészítő pótlék (+783 E Ft)  
előirányzatosítása.

OPSKK emelkedett +32 E Ft-tal 36.184 E Ft-ra.  
Indoka: bérkompenzáció (+32 E Ft) beemelése.

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulások növekedtek +1.022 E Ft-tal 201.132 E Ft-ra.*

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

Intézményenként:

Önkormányzat	növekedett	+10 E Ft-tal	29.029 E Ft-ra,
Polgármesteri Hivatal	nőtt	+29 E Ft-tal	32.275 E Ft-ra,
Óvodai Intézmény	nőtt	+637 E Ft-tal	36.141 E Ft-ra,
Közszolgáltató	emelkedett	+39 E Ft-tal	28.967 E Ft-ra,
Humánsegítő	emelkedett	+299 E Ft-tal	65.831 E Ft-ra,
OPSKK	nőtt	+8 E Ft-tal	8.889 E Ft-ra.

*Dologi kiadások előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan emelkedtek +19.097 E Ft-tal, így összesen 904.802 E Ft-ra változott.*

Dologi kiadások

Önkormányzat növekedett +847 E Ft-tal 229.900 E Ft-ra,  
A változás okai: Támogató szolgálat pályázat (képzés +64 E Ft), földterület változás  
korrekció miatti kivezetés -150 E Ft. Valamint a Közfoglalkoztatás helyi sajátosságokra  
épülő programjánál dologi előirányzat emelés +287 E Ft, gyepmesteri tevékenységnél  
dologi előirányzat növelése +510 E Ft, termálfűtési rendszer üzemeltetésnél +136 E Ft  
módosítás.

Polgármesteri Hivatal emelkedett +232 E Ft-tal 41.541 E Ft-ra,  
Igazgatásnál dologi előirányzat rendezés +122 E Ft, Közvetített szolgáltatáshoz  
kapcsolódó előirányzat-emelés +71 E Ft, állampolgársági ügyekhez anyagbeszerzésre  
+39 E Ft.

Óvodai Intézmény változatlanul 46.185 E Ft,

Közszolgáltató emelkedtek +18.039 E Ft-tal 348.490 E Ft-ra,

Okok: zöldhulladék elszállítására, ártalmatlanítására +278 E Ft előirányzat biztosítása, előirányzat visszapótlás a bérlakásokhoz +8.801 E Ft, bérlakások üzemeltetésénél előirányzat-emelés (+451 E Ft, +192 E Ft, +1.156 E Ft, +1.850 E Ft, +939 E Ft, +616 E Ft, +392 E Ft, +139 E Ft). Továbbá a közfoglalkoztatásnál üzemeltetési anyagok beszerzésére +37 E Ft, személyszállításhoz dologi korrekció összesen +391 E Ft, közutaknál egyéb szolgáltatások fedezetére +72 E Ft, igazgatásnál előirányzat-rendezésre +587 E Ft, sportpálya üzemeltetésnél +254 E Ft, sportcsarnok üzemeltetéshez +1.560 E Ft egyéb szolgáltatás, strand +269 E Ft, üdülőhelyi szolgáltatásnál +55 E Ft.

Humánsegítő csökkent -21 E Ft-tal 205.926 E Ft-ra,

Okok: Gyermekétkeztetés lemondás miatt -21 E Ft.

OPSKK változatlanul 32.760 E Ft.

*Ellátottak pénzbeli juttatása előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében összevontan emelkedett +3.254 E Ft-tal, így az előirányzat 32.697 E Ft-ra módosult.*

Önkormányzatnál változatlanul 26.105 E Ft,

Polgármesteri Hivatalnál növekedett +3.254 E Ft-tal 6.592 E Ft-ra.

Okok: Rendszeres gyvt. előirányzatra emelése.

*Egyéb működési célú kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei tekintetében növekedtek +3.296 E Ft-tal, 142.203 E Ft-ra.*

*Ezen belül:*

*Elvonások, befizetések sor összességében változatlanul 2.733 E Ft.*

*A Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülről soron előirányzatban nincs változás, azaz az előirányzat 0 E Ft.*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülről előirányzata nem módosult, így 44.631 E Ft maradt.*

*Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata változatlanul 1.545 E Ft.*

*A Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülről soron változatlanul +1.061 E Ft.*

*Tartalékok módosultak +3.296 E Ft-tal, 92.233 E Ft-ra.*

*A működési tartalék esetén a változás +3.026 E Ft, így az előirányzat 65.875 E Ft-lelt.*

Részleteiben:

A változás a következő tételekből áll: a Közszolgáltatónál zöldhulladék elszállítására -278 E Ft biztosítása. A fejlesztési és működési tartalék közötti fedezetcsere kapcsán +150 E Ft a működési tartalékba helyezése. Közfoglalkoztatásnál fedezetcsere miatt -287 E Ft tartalék kivezetése. Veszélyes hulladék ártalmatlanítása, begyűjtése, szállítása (gyepmester) tevékenységnél dologi előirányzat biztosítására -510 E Ft. Mezőberény termalfűtési rendszerének üzemeltetési kiadásaihoz előirányzat-biztosítás -136 E Ft. Önkormányzat működési bevételek terhére tartalékemelés +8 E Ft. Cigány Nemzetiségi Önkormányzattól kölcsöntörlesztési összeg tartalékba helyezése +200 E Ft. Kamatbevételek emelkedése miatt tartaléknövekedés +542 E Ft. Agrártámogatás tartalékok közé vezetése +1.620 E Ft. Mezőgazdasági mintaprogram támogatásából tartalékfeltöltés +656 E Ft. A Területalapú támogatás beemelése miatt +1.418 E Ft növekedés. Közvetített szolgáltatások bevétele terhére tartaléknövelés +272 E Ft. Népszavazás támogatásának +51 E Ft, illetve az Óvodapedagógusok és segítők bértámogatásának +253 E Ft tartalékba helyezése. Bölcsődei felsőfokú foglalkoztatottak bértámogatásának kivezetése -412 E Ft. 2016. évi bérkompenzációs előleg fedezetének kivezetése -521 E Ft.

A felhalmozási tartalék emelkedett +270 E Ft-tal, 26.358 E Ft-ra.

Részleteiben:

A változás a következő tételekből áll: A fejlesztési és működési tartalék közötti fedezetcsere kapcsán -150 E Ft kivezetése. Közfoglalkoztatásnál fedezetcsere miatt +287 E Ft tartalékemelkedés. Önkormányzatnál belső átcsoportosítás miatt +/- 8.801 E Ft tartalékrendezés. OPSKK részére -2 E Ft kerekítési különbözetként feladatmegvalósításhoz előirányzat-biztosítás. Közvilágítás biztosításához -15 E Ft pótelőirányzat. Ingatlanértékesítésből származó bevétel (legelő) +150 E Ft tartalékba helyezése.

Felhalmozási kiadásoknál történt változások az alábbiak:

*Beruházási kiadások előirányzata Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei esetében összevontan csökkent -8.786 E Ft-tal 383.442 E Ft-ra.*

Azaz Intézményenként:

Önkormányzat	csökkent	-8.788 E Ft-tal	329.919 E Ft-ra,
Részleteiben a változás:			
Közfoglalkoztatás helyi sajátosságokra épülő program -287 E Ft kivezetés, Mikszáth Kálmán úti bérlakás tervezése kivezetés-8.801 E Ft, Támogató szolgálat pályázat +150 E Ft (számítógép), földterület átminősítés +150 E Ft.			
Polgármesteri Hivatal	változatlanul		12.282 E Ft,
Óvodai Intézmény	változatlanul		5.411 E Ft,
Közszolgáltató	változatlanul		7.760 E Ft,
OPSKK	emelkedett	+2 E Ft-tal	22.855 E Ft-ra,
Részleteiben a változás:			
Projektmegvalósításhoz kötődő kerekítési igazítások, kétszer 1-1 E Ft beemelése.			
Humánsegítő	változatlanul		5.215 E Ft.

*Felújítási kiadások Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei viszonyában emelkedtek +4.888 E Ft-tal 161.343 E Ft-ra.*

Azaz Intézményenként:

Önkormányzat	növekedett	+4.888 E Ft-tal	90.548 E Ft-ra,
Részleteiben a változás:			
Közüvilágítás +15 E Ft, Alföldvíz Zrt. bérleti díjából felújítási munkákra +4.873 E Ft.			
Polgármesteri Hivatal	változatlanul		25.146 E Ft,
Óvodai Intézmény	változatlanul		2.500 E Ft,
Közüszolgáltató	változatlanul		31.208 E Ft,
OPSKK	változatlanul		9.641 E Ft,
Humánsegítő	változatlanul		2.300 E Ft.

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata az önkormányzat és intézményei tekintetében maradt 25.450 E Ft.

Ezen belül:

*Az Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülrre előirányzat változatlanul 4.000 Ft.*

*Az Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülrre előirányzat változatlanul 3.000 Ft.*

*A Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre előirányzat maradt 2.000 E Ft.*

*Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzata változatlanul 16.450 E Ft.*

Finanszírozási kiadásoknál történt változások az alábbiak:

Az Önkormányzat által az intézmények részére biztosított intézmény finanszírozás a bevételeknél megadott összeggel változott azaz +14.101 E Ft-tal 939.415 E Ft-ra nőtt.

*Az Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata +24.480 E Ft-tal, 49.461 E Ft-ra emelkedett.*

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

Mezőberény, 2017. január 24.

Szvitán Zoltán S.K.  
pénzügyi osztályvezető