

**BÉKÉS MEGYEI
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
PÉNZÜGYI OSZTÁLY**

5601 Békéscsaba, Derkovits sor 2., Pf.: 118
Telefon: 66/441-731 Telefax: 66/447-260

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztésünk tartalmazza a Békés Megyei Önkormányzat 2011. évre vonatkozó költségvetési rendeletének módosítását.

Költségvetési rendelet módosítása

A Békés Megyei Önkormányzat 2011. évre vonatkozó költségvetését az 1/2011. (II. 11.) önkormányzati rendelettel fogadta el a közgyűlés. A **2011. évi költségvetési rendelet** főösszegét a Képviselő-testület **27.990.354 E Ft-ban** határozta meg, amely a 2011. június 24-i módosítás során **35.351.216 E Ft-ra** nőtt. A 2011. szeptember 16-i módosítás során tovább nőtt a főösszeg **35.524.107 E Ft-ra**.

A jelenlegi módosítási javaslatunk **1.294.317 E Ft-os csökkenésre** irányul, amely felügyeleti szervei és intézményi saját hatáskörű módosítási javaslat.

Ezáltal a 2011. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege **34.229.790 E Ft-ra** változik.

A költségvetési rendeletet érintő előirányzat módosítási javaslatok

- a központosított támogatások változásainak,
- a Képviselő-testület korábbi határozatainak,
- valamint a most előterjesztett javaslatoknak

a költségvetési rendeletbe történő beépítésére irányulnak.

A javasolt változások számszerűsített összegeit előterjesztésünk mellékletei tartalmazzák. Az előterjesztés

- 1/a. és 2/a. számú melléklete a felügyeleti szervei kezdeményezésű,
- 1/b. és 2/b. számú az intézményi saját hatáskörű,
- 1. számú és 2. számú melléklete a két jogcímen kezdeményezett

előirányzat módosítási javaslatot tartalmazza.

Az intézmények felügyeleti szervei támogatására vonatkozó javaslatokat az előterjesztés 3. számú mellékletében mutatjuk be.

A betervezett rendelet-tervezet a módosítás utáni előirányzatokat tartalmazza. Ebből következően a szöveges indokolási részben bemutatjuk a hatályos előirányzatokat, a változási javaslatokat és a módosítási javaslat utáni előirányzatokat.

I. A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítására vonatkozó javaslatok

- Az intézményi működési bevételek** előirányzata **3.592.176 E Ft-ról 874.063 E Ft-tal 4.466.239 E Ft-ra nő**. Felügyeleti szervei hatáskörben 915.199 E Ft a növekedés, amely főként a kötvényállomány kamatbevételéhez kapcsolódik. Az Intézmények saját hatáskörben 41.136 E Ft összegű előirányzat-csökkentést kezdeményeztek. Ez az összeg valamennyi intézmény módosításának egyenlege.
- Az önkormányzatok sajátos működési bevételeinek előirányzata** – SZJA és Illetékbevétel - az **1.493.966 E Ft-ról 4.476 E Ft-tal 1.498.442 E Ft-ra nő**. A változás az átengedett SZJA-hoz kapcsolódó módosítási javaslat, valamint egy hagyatéki ügyhöz tartozó egyéb sajátos bevétel.
- A felhalmozási és tőke jellegű bevételek** előirányzatának összege felügyeleti szervei hatáskörben **1.711.211 E Ft-ról 155.200 E Ft-tal 1.556.011 E Ft-ra csökken**. Az előirányzat csökkentési javaslatból 186.373 E Ft-os mérséklés a TISZK-TIOP projekthez kapcsolódó előirányzat rendezés, valamint a kamatbevételek technikai helyesbítése. 31.173 E Ft-os növekedés adódik az intézmények saját hatáskörű módosításaiból, amely a Pándy Kálmán Megyei Kórház kapott támogatásaiból ered.
- Önkormányzatunk költségvetési támogatási** előirányzata a **4.650.558 E Ft-ról 58.278 E Ft-tal 4.708.836 E Ft-ra nő**.

A felügyeleti szervei hatáskörben kezdeményezett előirányzat növekedés részletezése:

Önkormányzati költségvetési támogatás	E Ft
Központosított támogatás	1 689
Normatíva lemondás	-31 781
Prémiumévek Program 2011. 2, 3. negyedév	53 989
Vis major támogatás	7 532
Keresetkompenzáció 2011. 7-9. hó	26 849
Összesen	58 278

- A Támogatás értékű működési bevételek** előirányzatát **8.744.193 E Ft-ról 1.157.043 E Ft-tal 9.901.236 E Ft-ra** javasoljuk **növelni**. Ebből felügyeleti szervei hatáskörű módosítás 249.853 E Ft növekedés, amely a támogató feladatok elszámolását érinti. Az intézmények saját hatáskörben 907.190 E Ft összegű növekedésre tettek javaslatot, amelyből kiemelkedő, 310.910 E Ft-os növekedés a Pándy Kálmán Megyei Kórház OEP finanszírozás miatt beállított módosítása. További jelentős változás a Békés Megyei Szociális és Gyermekvédelmi Központnál felmerülő 28.040 E Ft növekedés, amely közcélú foglalkoztatás, OEP bevétel, és TÁMOP pályázat támogatásából adódik. További 233.073 E Ft-os növekedés jelentkezik a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár költségvetésében a gazdasági integráció miatt.
- A Támogatás értékű felhalmozási bevételek** előirányzata a **3.509.793 E Ft-ról 3.273.948 E Ft-tal** a Pándy Kálmán Megyei Kórház NFÜ-TIOP pályázattal összefüggő saját hatáskörű módosítási javaslata következtében **235.845 E Ft-ra csökken**.

7. **A Pénzforgalom nélküli működési célú bevételek előirányzata 2.002.251 E Ft-ról 66.252 E Ft-tal 2.068.503 E Ft-ra nő**, amely intézményi saját hatáskörű módosítási javaslat.
8. **A Pénzforgalom nélküli fejlesztési célú bevételek előirányzata a 7.979.959 E Ft-ról 25.281 E Ft-tal 7.954.678 E Ft-ra csökken.**
9. **A Finanszírozási műveletek bevételeinek előirányzata az 1.840.000 E Ft-ról nem változik.**
10. **A személyi juttatások előirányzata 9.125.312 E Ft-ról 11.517 E Ft-tal 9.136.829 E Ft-ra nő.** A felügyeleti szervi változás 70.274 E Ft, melynek oka főként a 2011. 7.-9. havi keresetkompenzáció és a prémiumévek program 2011. 3, 4. negyedévi támogatásának a költségvetésbe történő beállítása, lemondás tiszteletdíjról, valamint a 2011. harmadik és negyedik negyedévi támogató feladatok elszámolása. Az intézményi saját hatáskörben kezdeményezett módosítás 58.757 E Ft-os csökkentési javaslat.
11. **A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 2.509.956 E Ft-ról 25.948 E Ft-tal 2.535.904 E Ft-ra nő** a személyi juttatásoknál részletezettek miatt. A felügyeleti szervi hatáskörű változás 7.045 E Ft, míg az intézmények által kezdeményezett saját hatáskörű módosítás 18.903 E Ft.
12. **A dologi kiadások előirányzatát 1.933.572 E Ft-tal javasoljuk növelni.** A módosítási javaslattal a **7.484.550 E Ft-os előirányzat 9.418.122 E Ft-ra nő.** A változásból 1.180.815 E Ft a felügyeleti szervi módosítás, amely főként a támogató feladatok III. és IV. negyedévi és a központosított támogatások elszámolásából, a kötvénykezeléssel és hitelfelvétellel kapcsolatos költségekből, intézményi pótfinanszírozásból, valamint pályázati előirányzatok rendezéséből adódik.
Az intézmények által kezdeményezett változási javaslat 752.757 E Ft. Legjelentősebb, 554.859 E Ft-os növekedésre a Pándy Kálmán Megyei Kórház tett javaslatot.
13. **A Támogatás értékű működési kiadások előirányzata az 57.272 E Ft-ról 689.058 E Ft-tal 746.330 E Ft-ra nő.** A felügyeleti szervi módosítás 249.683 E Ft a Pándy Kálmán Megyei Kórház költségvetését érinti a támogató feladatok elszámolásával összefüggésben. Az intézményi saját hatáskörű módosítás összege 439.375 E Ft, melynek oka elsősorban a gazdasági integráció kapcsán szükséges előirányzat rendezés.
14. **A Támogatás értékű felhalmozási kiadások előirányzata a 0 Ft-ról nem változik.**
15. **A Működési célú pénzeszköz-átadások előirányzata 211.142 E Ft-ról 21.238 E Ft-tal 232.380 E Ft-ra nő.** A változásból 16.077 E Ft a felügyeleti szervi módosítás, amelyből 15.000 E Ft a 2012. évi Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat, 727 E Ft alapítványi támogatás, 350 E Ft pedig a Békés Megyéért Kitüntető Díjakkal összefüggő növekedés. Az intézményi saját hatáskörű módosítás 5.161 E Ft.
16. **A Felhalmozási célú pénzeszköz-átadások előirányzata a 0 Ft-ról nem változik.**

17. Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata 159.582 E Ft-ról 118.745 E Ft-tal 278.327 E Ft-ra nő.

18. A Felújítási kiadások előirányzata a 1.011.278 E Ft-ról 195.890 E Ft-tal 815.388 E Ft-ra csökken. Felügyeleti szervi hatáskörben 38.201 E Ft-os előirányzat növelésre teszünk javaslatot, amelyből 39.453 E Ft a Körös-menti Szociális Centrumnál megvalósuló szarvasi tetőszerkezet rekonstrukció felújítási munkálataira került beállításra. Ennek fedezete a Hivatal költségvetésének felhalmozási előirányzata. 1.252 E Ft-os csökkenés az Ellátó és Szolgáltató Szervezet költségvetésében javasolt átcsoportosítás a felhalmozási kiadások javára. Az intézményi saját hatáskörben kezdeményezett módosítás -234.091 E Ft, amelyből 217.197 E Ft a Kórház költségvetését érintő csökkenés.

19. A Felhalmozási kiadások előirányzata 9.486.181 E Ft-ról 3.432.224 E Ft-tal 6.053.957 E Ft-ra csökken. A felügyeleti szervi hatáskörben kezdeményezett változás -53.144 E Ft. Ebből -31.948 E Ft pályázatokhoz kapcsolódó előirányzat átcsoportosítás működési kiadásokra. Itt jelenik meg a 39.453 E Ft-os csökkenés a Körös-menti Szociális Centrum szarvasi telephelyén megvalósuló tető rekonstrukció fedezeteként, valamint az 1.252 E Ft-os növekedés az Ellátó és Szolgáltató Szervezet költségvetésében. Az intézményi saját hatáskörű csökkenés 3.379.080 E Ft, amelyből 3.308.500 E Ft a Pándy Kálmán Megyei Kórház költségvetését érintő NFÜ-TIOP pályázattal összefüggő saját hatáskörű módosítási javaslat, amellyel egyidejűleg a támogatásértékű felhalmozási bevételek is csökkennek.

20. A kölcsönök kiadásai 80.073 E Ft-ról nem változnak.

21. A pénzforgalom nélküli kiadások előirányzatát - benne az Önkormányzati Hivatal meglévő tartalékát 466.281 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni. A 3.556.443 E Ft-os előirányzat 3.090.162 E Ft-ra változik.

<u>Fejlesztési célú pénzforgalom nélküli kiadás változása:</u>	-439.080 E Ft
- Kötvény kamatbevétel	236.113 E Ft
- Hitel dologi kiadásaira	-69.965 E Ft
- Vis major alapból érkezett támogatás	7.532 E Ft
- Intézményfinanszírozás	-612.760 E Ft

<u>Működési célú pénzforgalom nélküli kiadás változása:</u>	-27.201 Ft
- Pándy Alapítvány támogatása	-727 E Ft
- Képviselői tiszteletdíj lemondás	140 E Ft
- Békés Megyéért kitüntető díjak	-1.684 E Ft
- Illetmény lemondás	7.166 E Ft
- Bursa Hungarica ösztöndíj 2012. támogatás	-15.000 E Ft
- NGP előirányzat módosítás	-17.493 E Ft
- Tanulók gyakorlati idejére járó díjazás elszámolása	160 E Ft
- Közös energia beszerzés	-1.000 E Ft
- Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	1.237 E Ft

22. A finanszírozási kiadások előirányzata az 1.842.318 E Ft-ról nem változik.

II. Az intézmények felügyeleti szervi támogatásának alakulása

Az intézmények felügyeleti szervi támogatási előirányzatát összességében **952.249 E Ft-tal javasoljuk növelni**. A támogatások intézményenkénti és jogcímenkénti alakulását előterjesztésünk 3. számú melléklete tartalmazza. A támogatások előirányzat változására tett javaslat jogcímenkénti részletezése:

Működési célú intézményi támogatás:	917.646 E Ft
- Központosított támogatások	1.689 E Ft
- Keresetkompenzáció	26.187 E Ft
- Normatíva és szja módosítás	-33.066 E Ft
- Támogató feladatok 2011. 3., 4. negyedév elszámolása	249.683 E Ft
- Szociális foglalkoztatás változás	170 E Ft
- Prémiumévek Program 2011. 2, 3. negyedév	47.642 E Ft
- Egyetemi hallgatók gyakorlati idejére járó díjazás elszámolása	-160 E Ft
- OTP – Harruckern estek támogatása	50 E Ft
- NGP	6.930 E Ft
- Hagyaték	5.761 E Ft
- Intézményfinanszírozás	612.760 E Ft
Felhalmozási célú intézményi támogatás:	34.603 E Ft
- Szarvas tető rekonstrukció	39.453 E Ft
- Mezőhegyesi tetőfelújítás	-4.850 E Ft
Együttesen:	952.249 E Ft

III. Létszámváltozások

Az engedélyezett dolgozói létszámváltozási javaslatok a Képviselő-testület korábbi döntéseinek végrehajtásából adódnak.

Gazdasági integrációval összefüggő létszám változás:

- Békés Megyei Tudásház és Könyvtár	+ 4 fő
- Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága	- 3 fő
- Békés Megyei Levéltár	- 2 fő

Békés Megyei Ellátó és Szolgáltató Szervezet => BM Önkormányzati Hivatal
2011.12.01-től -/+ 2 fő

Békés Megyei Tisza Kálmán KI => Hajnal István Szoc. Szolg. Centrum
2011.11.01-től -/+ 13 fő

A 2011. évi módosított engedélyezett dolgozói létszámot 4.373,5 főben javasoljuk megállapítani.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet a betérjesztett költségvetési rendeletmódosítási előterjesztés megtárgyalására, a rendelettervezet elfogadására.

Békéscsaba, 2011. november 9.

Gyaraki Mária
mb. osztályvezető