

**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**, 2011. november 18-án pedig **34.229.790 E Ft-ra** csökkent.

A jelenlegi módosítási javaslatunk **1.812.351 E Ft-os csökkenésre** irányul, amely felügyeleti szervi módosítási javaslat.

Ezáltal a 2011. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege **32.417.439 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 1a. és 2a. mellékletei tartalmazzák.

Az intézmények felügyeleti szervi támogatására vonatkozó javaslatokat az előterjesztés 3. 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

1. **Az intézményi működési bevételek előirányzata 4.466.239 E Ft-ról nem változik.**
2. **Az önkormányzatok sajátos működési bevételeinek előirányzata továbbra is 1.498.442 E Ft.**
3. **A felhalmozási és tőke jellegű bevételek előirányzatának összege 1.556.011 E Ft-ról 13.141 E Ft-tal 1.569.152 E Ft-ra nő.** A növekedés oka a gazdasági társaságoktól a közoktatási intézmények számára 2011.07.01. és 2011.12.05. között érkezett szakképzési hozzájárulás.
4. **Önkormányzatunk költségvetési támogatási előirányzata a 4.708.836 E Ft-ról 9.208 E Ft-tal 4.718.044 E Ft-ra nő** a 2011. 10. havi keresetkompenzáció miatt.
5. **A Támogatás értékű működési bevételek előirányzata a 9.901.236 E Ft-ról 5.300 E Ft-tal 9.906.536 E Ft-ra nő.** A növekedés a Szlovák és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetésében jelentkezik.
6. **A Támogatás értékű felhalmozási bevételek előirányzata a 235.845E Ft-ról szintén változatlan marad.**
7. **A Pénzforgalom nélküli működési célú bevételek előirányzata továbbra is 2.068.503 E Ft.**
8. **A Pénzforgalom nélküli fejlesztési célú bevételek előirányzata 7.954.678 E Ft maradt.**
9. **A Finanszírozási műveletek bevételeinek előirányzata az 1.840.000 E Ft-ról 1.840.000 E Ft-tal 0 E Ft-ra csökken** az Unicredit Bankkal kötött hitelszerződés felbontása következtében.
10. **A személyi juttatások előirányzata 9.136.829 E Ft-ról 193.946 E Ft-tal 9.330.775 E Ft-ra nő.** A változás oka a 2011. 10. havi keresetkompenzáció és az intézményi cafeteria költségvetésbe történő beállítása.
11. **A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 2.535.904 E Ft-ról 44.554 E Ft-tal 2.580.458 E Ft-ra nő** a személyi juttatásoknál részletezettek miatt.
12. **A dologi kiadások előirányzatát 251.579 E Ft-tal javasoljuk növelni.** A módosítási javaslattal a **9.418.122 E Ft-os előirányzat 9.669.701 E Ft-ra nő.** A változás fő oka az intézmények költségvetésében ingatlanok, valamint gépek, berendezések, felszerelések felújítására elkülönített amortizációs forrás felszabadítása, amelynek következtében az intézmények egy részénél a korábban elkülönített összeg átvezetésre került a fejlesztési kiadásokról a működési célú kiadások előirányzatára
13. **A Támogatás értékű működési kiadások előirányzata a 746.330 E Ft-ról 10.300 E Ft-tal 756.630 E Ft-ra nő,** amely növekedés Szlovák és a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak adott támogatásokból adódik.
14. **A Működési célú pénzeszköz-átadások előirányzata 232.380 E Ft-ról 10.964 E Ft-tal 243.344 E Ft-ra nő.** A változásból 7.167 E Ft alapítványok és civil szervezetek támogatása, 2.576 E Ft a Megyei Sportszövetségek üzemeltetési költségeire fordítandó támogatás, további 1.221 E Ft pedig egyéb szervezetek számára adott támogatás.

15. **Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata 278.327 E Ft-ról 30.186 E Ft-tal 308.513 E Ft-ra nő.** A növekedés fedezete a dologi kiadásoknál már említett amortizációs forrás felszabadítása és a Békés Megyei Szociális és Gyermekvédelmi Központ költségvetését érinti.
16. **A Felújítási kiadások előirányzata a 815.388 E Ft-ról 341.514 E Ft-tal 473.874 E Ft-ra csökken.** A csökkenés fő oka a felszabadított amortizációs forrás átvezetése a működési kiadásokra egyes intézményeknél.
17. **A Felhalmozási kiadások előirányzata 6.053.957 E Ft-ról 22.207 E Ft-tal 6.076.164 E Ft-ra nő.** A növekedés egyik oka a közoktatási intézmények számára átadott 2011.07.01. és 2011.12.05. között beérkezett szakképzési hozzájárulás. További változás a Körös-menti Szociális Szolgáltató Centrum költségvetését érintő 10.100 E Ft-os növekedés, amely átcsoportosítása felújítási kiadások terhére.
18. **A kölcsönök kiadásai 80.073 E Ft-ról nem változnak.**
19. **A pénzforgalom nélküli kiadások előirányzatát - benne az Önkormányzati Hivatal meglévő tartalékát 194.573 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni. A 3.090.162 E Ft-os előirányzat 2.895.589 E Ft-ra változik.**

Fejlesztési célú pénzforgalom nélküli kiadás változása:	-2.089 E Ft
- Tanszálló befejezési munkálatai a Tisza Kálmán Közoktatási Intézményben	-2.089 E Ft

Működési célú pénzforgalom nélküli kiadás változása:	-192.474 E Ft
- Szarvasi Gazdák Nemzetiségi Hagyományőrző Egyesület támogatása	-140 E Ft
- Békés Református Egyházközség támogatása	-381 E Ft
- Lökösháza Község Önkormányzata támogatása	-300 E Ft
- Képviselői tiszteletdíj lemondás	381 E Ft
- Alapítványok és civil szervezetek támogatása	-7.167 E Ft
- Intézményi cafeteria	-170.200 E Ft
- Érintésvédelmi, tűzvédelmi előírásoknak való megfelelés	-5.300 E Ft
- Megyei Sportszövetségek üzemeltetési költségeire	-2.576 E Ft
- Jubileumi jutalom fedezetére	-1.101 E Ft
- Szlovák Kisebbségi Önkormányzat támogatása	-5.000 E Ft
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatása	-300 E Ft
- Pro Minoritate Alapítvány támogatása	-400 E Ft

20. **A finanszírozási kiadások előirányzata az 1.842.318 E Ft-ról 1.840.000 E Ft-tal 2.318 E Ft-ra csökken** az Unicredit Bankkal kötött hitelszerződés felbontása következtében.

II. Az intézmények felügyeleti szervi támogatásának alakulása

Az intézmények felügyeleti szervi támogatási előirányzatát összességében **200.828 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:	520.599 E Ft
- Keresetkompenzáció	8.997 E Ft
- Intézményi cafeteria	170.200 E Ft
- Érintésvédelmi, tűzvédelmi előírásoknak való megfelelés	5.300 E Ft
- Jubileumi jutalom fedezetére	1.101 E Ft
- Amortizációs forrás átcsoportosítása	335.001 E Ft
Felhalmozási célú intézményi támogatás:	-319.771 E Ft
- Amortizációs forrás átcsoportosítása	-335.001 E Ft
- Szakképzési hozzájárulás	13.141 E Ft
- Tanszálló befejezési munkálatai	2.089 E Ft
Együttesen:	200.828 E Ft

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

Békéscsaba, 2011. december 7.

Gyaraki Mária
mb. osztályvezető