



***Előterjesztés***

***az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítására***

***Előterjesztő:*** Dr. Miluczky Attila Polgármester

***Készítette:*** Szekeres Zsuzsanna

Az önkormányzat a 2014. évi költségvetését a 10/2014. (III.13.) számú rendeletével hagyta jóvá.

A jóváhagyott rendelet szerint információt szolgáltatott az államháztartás mérlegrendszerébe.

Az önkormányzat a 10/2014. (III.13.) számú rendeletével 802 323 ezer forint kiadási, 593 474 ezer forint bevételi főösszeggel, és 208 849 ezer forint költségvetési hiánnyal hagyta jóvá. A költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételeket az alábbi előirányzattal hagyta jóvá:

Hitel-, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről:

- Felhalmozási célú hitelfelvétel: 208 849 ezer forint

Az önkormányzat a 22/2014. (VIII.28.) számú rendeletével 1 183 735 ezer forint kiadási, 948 803 ezer forint bevételi főösszeggel, és 234 932 ezer forint költségvetési hiánnyal hagyta jóvá. A költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételeket az alábbi előirányzattal hagyta jóvá:

Hitel-, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről:

- Felhalmozási célú hitelfelvétel: 234 932 ezer forint

Az önkormányzat a 30/2014. (XI.27.) számú rendeletével 1 341 283 ezer forint kiadási, 1 121 156 ezer forint bevételi főösszeggel, és 220 127 ezer forint költségvetési hiánnyal hagyta jóvá. A költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételeket az alábbi előirányzattal hagyta jóvá:

Hitel-, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről:

- Felhalmozási célú hitelfelvétel: 220 127 ezer forint



A most beterjesztett költségvetési rendelet módosítás, 111 184 ezer forint bevételi és kiadási előirányzat növekedést eredményezett .

Ennek megfelelően módosul a költségvetési rendeletben a bevételi rovatrend közül:

1.) **B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi rovatrend előirányzat **71 586** ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:

*B11. Önkormányzatok működési támogatásai* bevételi előirányzat 47 449 ezer forint előirányzattal emelkedett.

- B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 19 727 ezer forint előirányzattal csökkent:
  - Óvodáztatási támogatás 1 070 ezer forint előirányzattal emelkedett
  - Egyes jövedelempótló támogatások csökkent 20 797 ezer forint előirányzattal
  
- B116. Helyi Önkormányzatok kiegészítő támogatása bevételi rovatrend előirányzata 27 722 ezer forint előirányzattal csökkent:
  - Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérompenzációjának támogatása növelte 359 ezer forint előirányzattal
  - A Helyi Önkormányzatok rendkívüli támogatása csökkentette 28 081 ezer forinttal az alábbiak szerint:
    - A Képviselő- testület által elfogadásra került költségvetési rendeletben zárolásra kerül tételek feloldásra kerültek, ezáltal csökkent 46 081 ezer forint előirányzattal
    - A Helyi Önkormányzatok rendkívüli támogatása címen benyújtott támogatás alapján 18 000 ezer forint előirányzattal emelkedett



- B16. *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi* rovatrend előirányzata 119 035 ezer forint bevételi előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:
  - Helyi Önkormányzati Képviselő választással kapcsolatos tevékenység támogatása 1 195 ezer forint
  - Nemzetiségi Önkormányzati Képviselő választással kapcsolatos tevékenység támogatása 226 ezer forint
  - Működési célú támogatás értékű bevétel Tb. alaptól 824 ezer forint
  - Természetben nyújtott Gyermekvédelmi támogatás /Erzsébet utalvány / 4 634 ezer forint
  - Mezőőrség bérkötség támogatása 24 ezer forint
  - TÁMOP 6.1.2. működési támogatás 1 541 ezer forint
  - Illetve 635 ezer forint átcsoportosításra került a B25 bevételi rovatrend előirányzatáról
  - TÁMOP 1.1.1 Megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációjának és foglalkoztatásának elősegítés bérkötség támogatás 248 ezer forint
  - „Nők 40 év szolgálati jogviszonyának megszerzésének elősegítése” bérkötség támogatása 450 ezer forint
  - „Nyitott porta az Egyeki Tájházban” c. pályázat támogatása 300 ezer forint
  - TÁMOP 1.1.2 támogatása 2 ezer forint
  - Közmunkaprogram támogatása 109 250 ezer forint
  - Egyéb működési célú támogatások bevétele 161 ezer forint
  - 410/2014. Testületi határozat alapján 80 ezer forint
  - ÉAOP 4.1.2/A Védőnői szolgálat felújításának működési támogatásából átcsoportosításra került 535 ezer forint a B25 bevételi rovatrend előirányzatára

2.) **B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi rovatrend előirányzata **18 664** ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:



B25. *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* bevételi rovatrend előirányzata 18 664 ezer forint bevételi előirányzattal növekedett az alábbiak szerint:

- Közmunkaprogram fejlesztési célú támogatása 18 764 ezer forint
- ÉAOP 4..1.2/A Védőnői szolgálat felújításának felhalmozási célú támogatására átcsoportosításra került 535 ezer forint a B16 bevételi rovatrend előirányzatáról
- TÁMOP 6.1.2 felhalmozási célú támogatásából 635 ezer forint átcsoportosításra került a B16 bevételi rovatrend előirányzatára

3.) **B3. Közhatalmi bevételek** bevételi rovatrend előirányzata **2 486 ezer** forint előirányzattal csökkent az alábbiak szerint:

- *B 35 Termékek és szolgáltatások* 2 846 ezer forint bevételi előirányzattal csökkent, ezen belül:
  - B351. Értékesítési és forgalmi adók (állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó) túlfizetéssel kapcsolatos visszafizetési kötelezettségből adódóan 2 486 ezer forint előirányzattal csökkent.

4.) **B4. Működési bevételek** bevételi rovatrend **9 572 ezer** forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
Kötbér, bánatpénz, kártérítés bevétele	30
Áru és készletértékesítés bevétele	1 964
Államháztartáson kívül továbbszámlázott szolgáltatás bevételei	2 766
Alkalmazottak térítésének bevétele	57
Áfa visszatérülés adóhatóságtól	2 001
Bérleti és lízingdíj bevétele	26
Szolgáltatások nyújtásának bevétele	1 803
Egyéb sajátos bevétel	925
<b>Mindösszesen</b>	<b>9 572</b>



5.) **B 5. A Felhalmozási bevételek előirányzata 102** ezer forint bevételi előirányzattal emelkedett, az alábbiak szerint:

- 458/2014. Testületi határozat alapján: 40 ezer forint
- 514/2014. Testületi határozat alapján: 62 ezer forint

6.) **B6. Működési célú átvett pénzeszköz** bevételi rovatrend előirányzata **389** ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
ÉAOP 4.1.2/A Védőnői szolgálat felújítása záró rendezvény működési támogatása	70
Temetési kölcsön, temetési kölcsön ügyvédi díjának visszatérülése	319
<b><i>Mindösszesen</i></b>	<b>389</b>

7.) **B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** bevételi rovatrend előirányzata **99** ezer előirányzattal emelkedett a 347/2014. Testületi határozat alapján.

8.) **B8. Finanszírozási bevételek előirányzata 13 258** ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:

- *B811. Hitel-kölcsön felvétele államháztartáson belülről* bevételi rovatrend előirányzata 1 ezer forint előirányzattal csökkent kerekítésből adódóan.
- *B813 Maradvány igénybevétele* 17 876 ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:



- Működési pénzmaradvány igénybevétele a Képviselő testület által jóváhagyott 2013. évi zárszámadási rendelet alapján 8 431 ezer forint előirányzattal emelkedett.
- Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele 9 445 ezer forint előirányzattal emelkedett a Képviselő testület által jóváhagyott 2013.évi zárszámadási rendelet alapján.
- B 814 Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételi előirányzata 7 969 ezer forint előirányzattal emelkedett a 38/2013. Nemzetgazdasági Minisztériumi Rendelet alapján, mely szerint a 2015.0. havi nettó finanszírozás keretein belül megelőlegezett összeg ezen bevételi rovatrenden kerül főkönyvi nyilvántartásba.
- *B816. Központi, irányító szervei támogatás* bevételi rovatrend előirányzata 12 586 ezer forint előirányzattal csökkent az alábbiak szerint:

Egyrészt növekedett:

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
407/2014. Testületi határozat alapján	250
497/2014. Testületi határozat alapján	112
Költségvetési szerveknél dolgozók bérkompenzációjának támogatása /Polgármesteri Hivatal/	359
<b>Mindösszesen</b>	<b>721</b>

Másrészt csökkent 13 307 ezer forint előirányzattal az alábbiak szerint:

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
429/2014 Testületi határozat alapján	- 80
511/2014 Testületi határozat alapján	-100



514/2014 Testületi határozat alapján	-4
516/2014 Testületi határozat alapján	-114
Zártolt tételek feloldása miatt	-4 578
Működési pénzmaradvány igénybevétele intézménynél	-8 431
<b>Mindösszesen</b>	<b>-13 307</b>

### ***Kiadási előirányzatok***

A költségvetési rendeletben a működési kiadások előirányzata **84 035** ezer forint előirányzattal emelkedett.

1.) Ezen belül a **K1. Személyi jellegű kiadások** előirányzata **86 591** ezer forint előirányzattal emelkedett az alábbiak szerint:

<b><i>Jogcím</i></b>	<b><i>Összege (ezer forintban)</i></b>
407/2014.Testületi határozat alapján	202
411/2014.Testületi határozat alapján	223
430/2014.Testületi határozat alapján	10
513/2014.Testületi határozat alapján	10
Mezőőrség bérjellegű kiadásai	19
TÁMOP 1.1.1 Megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációjának és foglalkoztatásának elősegítés személyi jellegű kiadások	210
„Nyitott porta az Egyeki Tájházban” személyi jellegű kiadásai	122
„Nők 40 év szolgálati jogviszonyának megszerzésének elősegítése” személyi jellegű kiadások	354
Közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi jellegű kiadások	89 202
Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja	283
<b>Mindösszesen</b>	<b>90 635</b>



Valamint a személyi jellegű kiadások Zárolt tételeinek feloldásából adódóan csökkent 4 034 ezer forint kiadási előirányzattal, illetve az 516/2014. Testületi határozat alapján csökkent 10 ezer forint kiadási előirányzattal.

2.) **K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiadási rovatrend előirányzata a személyi jellegű kiadásoknak megfelelően **12 101** ezer forint előirányzattal emelkedett.

3.) **K3. Dologi kiadások** kiadási rovatrend előirányzata **15 441** ezer forint előirányzattal növekedett. *Egyrészt* a B 116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása, B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, B4. Működési bevételek, B6. Működési célú átvett pénzeszközök bevételi rovatrendek előirányzatának megfelelően **18 596** ezer forint előirányzattal emelkedett.

Valamint a 497/2014. Testületi határozat alapján 112 ezer forint kiadási előirányzattal emelkedett, és az 515/2014. Testületi határozat alapján 100 ezer forint kiadási előirányzattal emelkedett.

*Másrészt csökkent:*

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
407/2014. Testületi határozat alapján	-216
411/2014. Testületi határozat alapján	-223
418/2014. Testületi határozat alapján	-239
429/2014. Testületi határozat alapján	-80
430/2014. Testületi határozat alapján	-23
488/2014. Testületi határozat alapján	-325
490/2014. Testületi határozat alapján	-100
495/2014. Testületi határozat alapján	-2 000
516/2014. Testületi határozat alapján	-14
536/2014. Testületi határozat alapján	-20





23/2015. Testületi határozat alapján	-127
<b>Mindösszesen</b>	<b>-3 367</b>

4.) **K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** kiadási rovatrend **14 934** ezer forint előirányzattal csökkent az alábbiak szerint:

<b>Jogcím</b>	<b>Összege (ezer forintban)</b>
Óvodáztatási támogatás	1 070
Egyes jövedelempótló támogatások	-20 797
Természetben nyújtott Gyermekvédelmi támogatás /Erzsébet utalvány/	4 634
58/2014.Szociális Bizottság határozat alapján	-21
490/2014.Testületi határozat alapján	100
515/2014.Testületi határozat alapján	100
517/2014.Testületi határozat alapján	-20
<b>Mindösszesen</b>	<b>-14 934</b>

5.) **K5. Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)** kiadási rovatrend **2 578** ezer forint előirányzattal csökkent az alábbiak szerint:

<b>Jogcím</b>	<b>Összege (ezer forintban)</b>
347/2014.Testületi határozat alapján	-733
418/2014 Testületi határozat alapján	239
495/2014. Testületi határozat alapján	2 000
497/2014. Testületi határozat alapján	-112
536/2014. Testületi határozat alapján	20
2013.évi zárszámadási rendelet alapján pénzmaradvány átadása intézmény részére	8 431
Zárolt tételek feloldása	-12 431



Temetési kölcsön nyújtás háztartásoknak	308
41/2015. Testületi határozat alapján	-300
<b>Mindösszesen</b>	<b>-2 578</b>

6.) **K9 Finanszírozási kiadások (működési)**, ezen belül a K 915 Központi, irányító szervei támogatás kiadási rovatrend előirányzata **12 586** ezer forint előirányzattal csökkent az alábbiak szerint:

Egyrészt növekedett:

<b>Jogcím</b>	<b>Összege (ezer forintban)</b>
407/2014. Testületi határozat alapján	250
497/2014. Testületi határozat alapján	112
Költségvetési szerveknél dolgozók bérkompenzációjának támogatása /Polgármesteri Hivatal/	359
<b>Mindösszesen</b>	<b>721</b>

Másrészt csökkent 13 307 ezer forint előirányzattal az alábbiak szerint:

<b>Jogcím</b>	<b>Összege (ezer forintban)</b>
429/2014 Testületi határozat alapján	- 80
511/2014 Testületi határozat alapján	-100
514/2014 Testületi határozat alapján	-4
516/2014 Testületi határozat alapján	-114
Zárolt tételek feloldása miatt	-4 578
Működési pénzmaradvány igénybevétele intézménynél	-8 431
<b>Mindösszesen</b>	<b>-13 307</b>



A felhalmozási kiadások előirányzata **27 149** ezer forint előirányzattal emelkedett.

Ezen belül:

7.) **K6. Beruházási kiadások** kiadási rovatrend előirányzata **23 650** ezer forint előirányzattal emelkedet. *Egyrészt* a B2. Felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről, bevételi rovatrend előirányzatának megfelelően 15 729 ezer forint bevételi előirányzattal.

*Másrészt:*

<i>Jogcím</i>	<i>Összege (ezer forintban)</i>
347/2014. Testületi határozat alapján	832
429/2014. Testületi határozat alapján	80
512/2014. Testületi határozat alapján	62
ÉAOP-4.1.2/A Védőnői szolgálat felújítása	223
23/2015. Testületi határozat alapján	127
2013.évi zárszámadási rendelet alapján felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	6 597
<b>Mindösszesen</b>	<b>7 921</b>

8.) **K7 Felújítás** kiadásainak előirányzata **3 160** ezer forint előirányzattal növekedett:

A B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi rovatrend előirányzatának megfelelően 535 ezer forint kiadási előirányzattal emelkedett, illetve a 2013.évi zárszámadási rendelet alapján felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele növelte 2 848 ezer forint kiadási előirányzattal. Illetve az ÉAOP-4.1.2/A Védőnői szolgálat felújítása c. pályázat keretein belül a felújítási kiadások előirányzatáról átcsoportosításra került 223 ezer forint a K6 beruházási célú kiadások előirányzatára.

9.) **K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások** kiadási rovatrend előirányzata 340 ezer forint kiadási előirányzattal emelkedett:



A 458/2014. Testületi határozat alapján 40 ezer forint kiadási előirányzattal emelkedett, illetve a K5 Egyéb működési célú kiadások kiadási előirányzatáról átcsoportosításra került a 41/2015 Testületi határozat alapján Polgárőrség részére nyújtott felhalmozási támogatás 300 ezer forint összegben.

10.) **K9. Finanszírozási kiadások (felhalmozási)** kiadási rovatrend előirányzata csökkent 1 ezer forint előirányzattal, kerekítésből adódóan.

A költségvetési rendelet 1., 2/4.,6., 9.,11., 12., 13., 14., 15., számú mellékleteit nem érintette ezen rendelet módosítás.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezetet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.**

Egyek, 2015.február 12.

Dr. Miluczky Attila

**Polgármester**