

**Tárgy:** Békés Város Önkormányzata 2010. évi költségvetési rendeletének IV.

**Sorszám:** III/2.

negyedévi módosítása

**Előkészítette:** Váczi Julianna osztályvezető

Baloghné Komlói Iлона

Gazdálkodási Osztály

**Véleményező** Pénzügyi Bizottság,

**bizottság:** Ügyrendi, Lakásügyi, és Közrendvédelmi Bizottság

**Döntéshozatal módja:**

Minősített többség az SZMSZ

12. § (4) bekezdés a.) pontja

alapján

**Tárgyalás módja:**

Nyilvános ülés

## **Előterjesztés**

### **Békés Város Képviselő-testülete**

### **2011. február 24-i ülésére**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Békés Város Önkormányzata 2010. évi költségvetési rendeletének módosítását a költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár Békés Megyei Területi Igazgatóságához történő megküldése előtt az alábbi jogszabályokra történő hivatkozással kell megtennünk.

1. A 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 67. § (2) bekezdésében foglaltak alapján: *„Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról”.*
2. A 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 68. § (3) bekezdésében foglaltak alapján: *A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzatváltoztatásról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.”*
3. Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 10. § (1) bekezdése alapján az éves költségvetési beszámolót legkésőbb a következő költségvetési év február 28-áig kell a felüyeleti szervnek megküldeni.

A fenti jogszabályi hivatkozásokban foglalt határidőkre tekintettel készítettük el és terjesztjük be a Tisztelt Képviselő-testület elé a 2010. IV. negyedévi költségvetési rendelet módosítását.

Az 1/B. sz. melléklet jogcímenként tartalmazza a 2010. I-III. negyedévi költségvetési rendelet módosítását követően ismertté vált, és teljesült gazdasági események hatását az önkormányzat 2010. évi költségvetésére.

A 2010. évi I-III. negyedévi rendeletmódosítás óta összesen 476.618 E Ft előirányzat módosítás vált szükségessé a IV. negyedévben megtörtént gazdasági események következtében.

Az előirányzat módosításból 81.499 EFt módosítást intézményeink kezdeményeztek, míg 347.774 EFt előirányzat módosítására a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában van szükség.

A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételeiből a I.1. pont alatt felsorolt feladatok miatt 179.674 EFt összegű, az állami támogatások fedezetével biztosított feladatok miatt 111.088 EFt összegű (I.3. pont) előirányzat módosítás válik szükségessé.

A véglegesen átvett pénzeszközök, a támogatási kölcsönök visszatérülése és az előző évi pénzmaradvány igénybevétele jogcímen az I.4., a I. 5., és a I.6. pontok alatt felsorolt feladatok miatt javasoljuk az előirányzatok módosítását.

Intézményeink számára 2010. IV. negyedévben 47.435 EFt előirányzat módosítás átadása történt meg, főként az őket megillető állami támogatásokból a I. 3. pont szerinti tételekből.

A Polgármesteri Hivatal esetében a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást (I. 8. pont) a 31.285 EFt összegben javasolunk elfogadni.

A I. pont alatt felsorolt tételek összesítve tartalmazzák a Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai (I.1.-I.6. pontok) többletére javasolt kiadási előirányzatok 2010. IV. negyedévi módosítását.

Intézményeink részletes előirányzat módosítási javaslatait a II. 1-7. pontok alatt mutatjuk be.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet-tervezetet szíveskedjen elfogadni.

**Békés, 2011. február 18.**

Izsó Gábor  
polgármester

.....  
Jogi ellenjegyző

.....  
Pénzügyi ellenjegyző

**BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

.../.... (... ...)

**önkormányzati rendelete**

**A 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ  
6/2010. (II. 12.)**

**önkormányzati rendelet  
módosításáról**

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – a következőket rendeli el:

**1. §** Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2010. évi költségvetéséről szóló 6/2010. (II. 12.) rendelete (a továbbiakban: rendelet) 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés kerül:

„4. § (1) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összege: 5.641.721

(2) Finanszírozási célú pénzügyi műveleteinek (belső, külső finanszírozás) összege: 719.427

(3) A 2010. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a) Intézményi működési bevételek	821.531
b) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1.211.972
ebből:	
ba) helyi adók	335.500
bb) átengedett központi adók	859.270
bc) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	17.202
c) Önkormányzatok költségvetési támogatása	1934222
ebből:	
ca) normatív támogatások	1.001.119
cb) normatív kötött felhasználású támogatások	712.760
cc) leghátrányosabb kistérs. felzárk. tám.	48.806
cd) központosított előirányzatok	167.054
ce) Területi kiegye. szolg. fejl.c.tám.	4.483
d) Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	23.088
ebből:	
da) tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1.232
db) önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	21.856
e) Támogatásértékű bevétel	1.568.367
ebből:	
ea) támogatásértékű működési bevételek	735.153
ebből:	
támogatásértékű működési bevétel	
társadalombiztosítási alaptól	319.217
támogatásértékű felhalmozási bevétel	833.214

f) Véglegesen átvett pénzeszközök		40.386
ebből:		
fa) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	29.845	
fb) garancia és kezességvállalás visszatérülése	1.010	
fc) működési célú pénzeszközátvétel az államháztartáson kívülről	9.531	
g) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		42.155
<hr/>		
Költségvetési bevételek összesen /a)...g)/:		5.641.721

h.) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:		419.427
ha) működési célra	117.505	
hb) felhalmozási célra	301.922	
i.) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó Összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek:		300.000
Felhalmozási célú hitel felvételek, Hosszú lejáratú hitelek felvétele	300.000	

(4) Az önkormányzat intézményenkénti bevételeit a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza. Az 1/b. sz. melléklet részletesen bemutatja az önkormányzat bevételeit.”

## 2. §

A rendelet 5. § (1)-(7) bekezdései az alábbiak szerint módosulnak, az 5. § (8)-(14) bekezdései változatlanul maradnak:

„5. §(1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetési kiadásainak összege:		6.268.635
Ebből:		
a.) fejlesztési céltartalékok előirányzata	11.517 EFt	
b.) működési céltartalékok előirányzata	95.108 EFt	
(2) Finanszírozási célú pénzügyi műveleteinek (hiteltörlesztés) kiadása:		92.513 EFT
a) Az Önkormányzat 2010. évi kiemelt kiadási előirányzatai (ezer Ft-ban):		
aa) Személyi juttatások		1.936.643
ab) Munkaadót terhelő járulékok		479.094
ac) Dologi és egyéb folyó kiadások		1.642.680
ad) Pénzeszköz átadások és egyéb támogatások		70.772
ae) Szociális ellátások és egyéb juttatások		549.782
af) Felhalmozási kiadások, támogatások		1.483.039
ag) Tartalékok		106.625
ah) Hiteltörlesztés, visszafizetés		92.513

## 3. §

A rendelet 6. §-a az alábbiak szerint módosul:

„6. §

(1) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételeinek fő összege 1.763 EFt.

(2) A 2010. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban).

a.) helyi önkormányzat költségvetési támogatása	400
b.) Támogatásértékű bevételek	1.121
c.) Előző évi pénzmaradvány	242

(3) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése kiadásainak fő összege 1.763 EFt.

(4) A 2010. évi kiadások kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Dologi és egyéb folyó kiadások	1.487
b.) Tartalékok	103
c.) Személyi juttatások	173”

4. §

A rendelet 7. §-a az alábbiak szerint módosul:

„7. §

(1) A Német Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételeinek fő összege 1.175 EFt

(2) A 2010. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Támogatásértékű bevételek	903
b.) Előző évi pénzmaradvány	262
c.) Intézményi működési bevételek	10

(3) A Német Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése kiadásainak fő összege 1.175 EFt.

(4) A 2010. évi kiadások kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Dologi és egyéb folyó kiadások	756
b.) Tartalékok	315
c.) Pénzeszköz átadások, egyéb támogatások	80
d.) Személyi juttatások	15
e.) Munkaadói járulék	9

5. §

A rendelet 8. §-a az alábbiak szerint módosul:

„8. §

(1) A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételeinek fő összege 1.143 EFt.

(2) A 2010. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Támogatásértékű bevételek	820
b.) Előző évi pénzmaradvány	247
c.) Intézményi működési bevételek	76

(3) A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése kiadásainak fő összege 1.143 EFt.

(4) A 2010. évi kiadások kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Dologi és egyéb folyó kiadások	971
b.) Tartalékok	101
c.) Személyi juttatások	63
d.) Munkaadói járulék	8

#### 6. §

A rendelet 9. §-a az alábbiak szerint módosul:

„9. §

(1) A Román Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése bevételeinek fő összege 1.104 EFt.

(2) A 2010. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Támogatásértékű bevételek	743
b.) Előző évi pénzmaradvány	361

(3) A Román Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése kiadásainak fő összege 1.104 EFt.

(4) A 2010. évi kiadások forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (ezer Ft-ban):

a.) Dologi és egyéb folyó kiadások	948
b.) Tartalékok	156”

#### 7. §

E rendelet 2011. február 25-én lép hatályba.

**B é k é s, 2011. február 24**

**Izsó Gábor**  
polgármester

**Tárnok Lászlóné**  
jegyző

**A rendelet kihirdetésre került: 2011 február....-én**

**Tárnok Lászlóné**  
**jegyző**

**Előirányzat módosítás feladatonkénti bontásban  
2010. IV. negyedév**

2010. I.-III. negyedévi módosított előirányzat összesen:		ezer Ft-ban
		<b>5 884 530</b>
<b>I. Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatának módosítása:</b>		
<b>1.) Intézményi működési bevételekből előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>179 674</b>
- Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások kiadásaira továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások bevételeiből	6 069	
- ÁFA bevételekből ÁFA befizetésekre	166 236	
- Kötvényforrás tanácsadásával kapcsolatos pénzügyi szolgáltatási díjazásra	3 255	
- Inkubátorház működési kiadásaira a létesítmény saját működési bevételeiből	1 010	
- Közbeszerzési tevékenységek kiadásaira közbeszerzési tevékenységek bevételeiből	527	
- Piacfelügyelet feladatainak kiadásaira saját többlet bevételeiből	1 802	
- Hivatali Étkezdé kiegészítő tevékenységének kiadásaira kiegészítő tevékenységének bevételeiből	18	
- Irodabútor készítés egyéb sajátos bevételekből	737	
- "Békési Kézilabdázásért Alapítvány" támogatása szolgáltatások ellenértékének bevételeiből	20	
<b>2.) Önkormányzat sajátos működési bevételeiből előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>42 624</b>
- Iparüzési adóerőképesség változása miatt SZJA jövedelem differenciálás mérséklése	37 792	
- Önkormányzati lakások lakbérbevételeiből Széchelyi tér 4/2. homlokzatfelújítására	4 832	
<b>3.) Állami támogatás fedezetével előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>111 088</b>
- Esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatása 2010. II. félév	1 854	
- Integrációs rendszerben résztvevő intézményekben dolgozó pedagógusok anyagi támogatása 2010. II. félév	1 763	
- 2010. október 15-ig megküldött lemondás az állami hozzájárulásokról	-4 746	
- 2010. július 31-ig megküldött lemondás és pótigénylés az állami hozzájárulásokról	8 518	
- Pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása	2 875	
- Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	15 636	
- Malomasszonykerti szennyvízberuházásra LEKI támogatás (forráscsere)	19 793	
- Újjáéledő Dánfok beruházás LEKI támogatás (forráscsere)	11 268	
- Rendelőintézet parkoló felújítás, LEKI támogatás (forráscsere)	2 822	
- Oncsai szennyvízberuházás LEKI támogatás (forráscsere)	7 411	
- Rákóczi u. járdaépítés TEKI támogatás (forráscsere)	4 483	
- Önkormányzatok EU-as, valamint hazai fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása	3 622	
- Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó saját forrás kiegészítésének támogatása (prémium évek program)	4 806	
- Közoktatási informatikai fejlesztési támogatás	5 244	
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	187	
- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	241	
- Óvodáztatási támogatás	980	
- Közműfejlesztési támogatás	99	
- Személyes szabadság korlátozásának támogatása	6	
- Egyes szociális feladatok kiegészítő többlettámogatása (közcélu foglalkoztatás és szociálpolitikai ellátások)	24 226	
<b>4.) Véglegesen átvett pénzeszközökből előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>57 546</b>
- Békés - Békécsaba kerékpárút építésének támogatására	44 327	
- Fábán úti bölcsőde építésének támogatására	41 494	
- Helyi önkormányzati képviselőválasztás támogatására	2 434	
- Országos települési és területi kisebbségi választás támogatására	132	
- Normatív gyermekvédelmi támogatásra	13 247	
- Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására	4	
- Kistérségi normatívák változása miatti támogatás	1 517	
- Települési és területi kisebbségi önkormányzatok feladatalapú támogatására	43	
- Támogató szolgálat támogatására	2 700	
- Szociális foglalkoztatás támogatására	4 836	
- Malomasszonykerti szennyvízberuházás miatt forráscsere	-19 793	
- "Újjáéledő Dánfok" beruházás miatt forráscsere	-18 733	
- Rendelőintézetnél parkoló felújítás miatt forráscsere	-2 822	
- Oncsai szennyvízberuházás miatt forráscsere	-7 357	
- Rákóczi úti járdaépítés miatt forráscsere	-4 483	



<b>5.) Támogatási kölcsönök visszatérüléséből előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>1 115</b>
- Lakossági kölcsönök (szociális) nyújtására kölcsöntérülés többletbevételeiből	995	
- Krízisalapból nyújtott kölcsönökre kölcsöntérülés többletbevételeiből	120	
<b>6.) Előző évi pénzmaradványból előirányzat módosítás összesen:</b>		<b>3 072</b>
<b>7.) Önkormányzati és állami támogatásból előirányzat módosítás intézményeknek összesen:</b>		<b>-47 345</b>
<b>8.) Kiemelt kiadási előirányzatokon belüli nettó átcsoportosítás összesen:</b>		<b>31 285</b>
- személyi juttatásokra	11 085	
- munkaadót terhelő járulékokra	2 715	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra kiadásokra	15 698	
- felhalmozási kiadásokból	-21 604	
- tartalékokból	-9 681	
- működési célra átadott pénzeszközökre	1 787	
<b>I. Polgármesteri Hivatal összesen:</b>		<b>347 774</b>
- személyi juttatásokra	15 817	
- munkaadót terhelő járulékokra	5 390	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	199 075	
- pénzeszköz átadásokra, támogatásokra, kölcsönökre	2 721	
- szociális ellátásokra	34 659	
- felhalmozási kiadásokra	65 421	
- tartalékokra	24 691	
<b>II. Intézmények bevételi előirányzatának módosítása</b>		
<b>1.) Egyesített Egészségügyi Intézmény és Rendelőintézet</b>		
- Intézményi működési bevételekből, véglegesen átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		<b>59 724</b>
- személyi juttatásokra	16 542	
- munkaadót terhelő járulékokra	3 000	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	39 490	
- felhalmozási kiadásokra	602	
- támogatás ért. és végleges pénzeszköz átadásra	90	
<b>2.) Szociális Szolgáltató Központ</b>		
- Intézményi működési bevételekből, véglegesen átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		<b>5 929</b>
- személyi juttatásokra	815	
- szociális ellátások és egyéb juttatásokra	128	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	4 386	
- felhalmozási kiadásokra	600	
<b>3.) Kistérségi Iskola</b>		
- Véglegesen átvett pénzeszközökből összesen:		<b>5 732</b>
- személyi juttatásokra	1 136	
- munkaadót terhelő járulékokra	182	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	2 719	
- szociális ellátások és egyéb juttatásokra	1 695	
<b>4.) Kistérségi Óvoda</b>		
- Pénzmaradványból összesen:		<b>740</b>
- személyi juttatásokra		
- munkaadót terhelő járulékokra		
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	740	
<b>5.) Kulturális Központ</b>		
- Intézményi működési bevételekből, véglegesen átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		<b>7 953</b>
- személyi juttatásokra	2 901	
- munkaadót terhelő járulékokra	830	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	3 864	
- felhalmozási kiadásokra	358	
<b>6.) Jantyik Mátyás Múzeum</b>		
- Intézményi működési bevételekből, véglegesen átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		<b>1 022</b>
- személyi juttatásokra	800	
- munkaadót terhelő járulékokra	222	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra		
<b>7.) Könyvtár</b>		
- Véglegesen átvett pénzeszközökből és pénzmaradványból összesen:		<b>399</b>
- személyi juttatásokra		
- munkaadót terhelő járulékokra		
- dologi és egyéb folyó kiadásokra	399	

<b>Intézmények kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítása</b>			
<b>a.) Kistérségi Iskola</b>			21 541 <b>-21 541</b>
- személyi juttatásokból		-14 304	
- munkaadókat terhelő járulékokból		-3 905	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra		20 313	
- felhalmozási kiadásokra		1 228	
- szociális ellátások és egyéb juttatásokból		-3 332	
-			
<b>b.) Kistérségi Óvoda</b>			7 047 <b>-7 047</b>
- személyi juttatásokból		-6 090	
- munkaadókat terhelő járulékokból		-957	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra		7 047	
<b>c.) Városi Kulturális Központ</b>			299 <b>-299</b>
- dologi és egyéb folyó kiadásokból		-299	
- munkaadókat terhelő járulékokra			
- felhalmozási kiadásokra		299	
<b>Intézmények kiemelt kiadási előirányzatain belüli nettó átcsoportosítások összesen:</b>			<b>28 887</b> <b>-28 887</b>
ebből:- dologi és egyéb folyó kiadásokból		-299	
- személyi juttatásokból		-20 394	
- munkaadókat terhelő járulékokból		-4 862	
- szociális ellátás és egyéb juttatás kiadásokból		-3 332	
- dologi és egyéb folyó kiadásokra		27 360	
- felhalmozási kiadásokra		1 527	
<b>Intézmények saját hatáskörben kezdeményezett bevételi előirányzat módosításai összesen:</b>			<b>81 499</b>
<b>Állami és önkormányzati támogatásból biztosított feladatokra előirányzat módosítás összesen:</b>			<b>47 345</b>
<b>II. Intézmények összesen:</b>			<b>128 844</b>
<b>Mindösszesen: I. +II.</b>			<b>476 618</b>
<b>2010. évi módosított előirányzat mindösszesen:</b>			<b>6 361 148</b>