

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2014. november 20-i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítására

**Előterjesztő:** Lehota Vilmos polgármester

**Előkészítő:** Kósa Erzsébet Anikó jegyző

**Véleményező:** Pénzügyi Bizottság

**Iktatószám:** 666-6/2014.

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.14.) sz. rendeletével kerültek elfogadásra az önkormányzat gazdálkodására irányadó tárgyévi bevételi és kiadási előirányzatokat. A költségvetési rendelet módosítására teszek javaslatot az előterjesztésben. Az összesített költségvetés bevételi és kiadási eredeti előirányzatának főösszege 932.428 eFt, konszolidált főösszege 771.239 eFt., melyen belül

- az önkormányzat intézményi költségvetés bevételi- és kiadási főösszege 770.256 eFt-tal, konszolidált kiadási főösszege 609.067 eFt-tal,
- a Polgármesteri Hivatal bevételi- és kiadási főösszege 81.407 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 618 eFt-tal,
- a Gólyafészek óvoda bevételi- és kiadási főösszege 70.606 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 57 eFt-tal, valamint a
- Civilház - Integrált Közösségi és Szolgáltató Tér bevételi- és kiadási főösszege 10.159 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 308 eFt-tal került jóváhagyásra.

Az előirányzatok az előző költségvetési rendeletmódosítás alapján az alábbiak szerint változtak:

- az összesített költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 1.030.199 eFt, konszolidált főösszege 869.641 eFt., melyen belül
- az önkormányzat intézményi költségvetés bevételi- és kiadási főösszege 863.824 eFt-tal, konszolidált kiadási főösszege 703.266 eFt-tal,
- a Polgármesteri Hivatal bevételi- és kiadási főösszege 84.829 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 3.651 eFt-tal,
- a Gólyafészek óvoda bevételi- és kiadási főösszege 71.018 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 1.294 eFt-tal, valamint a
- Civilház - Integrált Közösségi és Szolgáltató Tér bevételi- és kiadási főösszege 10.528 eFt-tal, konszolidált bevételi főösszege 872 eFt-tal került jóváhagyásra.

A 2014. évi költségvetés előirányzatainak további módosítására az alábbiak szerint teszok javaslatot:

**Kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások**  
**Önkormányzati intézményi költségvetés**

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
A szociális célú tűzifa támogatás 1.013 eFt-os összege megérkezett önkormányzatunk számlájára.			
A támogatás összegéhez bruttó 73 eFt társul az 57 erdei köbméter keménylombos tűzifa vásárlásához, továbbá a szállítási költséget illetően bruttó 123 eFt-ról kaptunk szerződéses ajánlatot. Így a 218/2014. (X. 03.) Képviselő-testületi határozatban rendelkezésre bocsátott 201 eFt helyett 196 eFt saját forrást igényel a szociális támogatás biztosítása az általános tartalékból.			
<b>B116</b>	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai</b>		
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	1.013	
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+97
<b>K351</b>	<b>Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+26
<b>K48</b>	<b>Egyéb, nem intézményi ellátások</b>		
	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)		+1.086
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-196
A szociális étkeztetés év közbeni fenntartó váltásának következtében - a korábban jelzetteknek megfelelően - számszerűsítésre került a normatíva lemondás összege. Ez a 13 fős teljesítménymutató csökkenésének megfelelően 720 eFt. A bevétel csökkenést az általános tartalék csökkenése ellensúlyozza.			
<b>B113</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>		
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	-720	
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-720
Az év folyamán önkormányzatunk részére biztosított szociális ágazati pótlék elszámolásának következtében - a feladatot ellátó személyi változás miatt - 10 eFt visszafizetése vált esedékessé. A bevétel csökkenést az adott COFOG-on kiadáscsökkenés ellensúlyozza.			
<b>B116</b>	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai</b>		
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	-10	
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		
	Szociális étkeztetés (107051)		-8
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		
	Szociális étkeztetés (107051)		-2

## Képviselő-testületi hatáskörbe tartozó előirányzat módosítási javaslatok

### Önkormányzati intézményi költségvetést érintő javaslatok

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
A Civilház intézményfinanszírozása előirányzat maradvány miatt csökkenthető 22 eFt-tal. A finanszírozás visszavont összegének általános tartalékba helyezése helyett javasoljuk a 082092 COFOG-on jelentkező kiadások fedezetére fordítani az alábbiak szerint:			
<b>K915</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás folyósítása</b>		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		-22
<b>K313</b>	<b>Árubeszerzés</b>		
	Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)		+14
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)		+7
<b>K351</b>	<b>Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)		+1
A Civilház intézményfinanszírozása előirányzat maradvány miatt csökkenthető 30 eFt-tal elmaradt munkaruha vásárlás miatt. A finanszírozás visszavont összegéből fedezhető a feladatellátással megbízott személy közösségi animátor képzésének költsége, mely kötelező képzettség az IKSZT működése során az elnyert pályázat alapján.			
<b>K915</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás folyósítása</b>		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		-30
<b>K336</b>	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>		
	Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)		+30
A 2014. október 12-én kezdődő választási ciklusban módosult polgármesteri illetmény és költségtérítés, továbbá alpolgármesteri tiszteletdíj fedezetét az általános tartalék terhére javasoljuk biztosítani az alábbiak szerint:			
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-127
<b>K915</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás folyósítása</b>		
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		+127
A Képviselő-testület a 102/2014. (V. 7.) határozatával döntött arról, hogy a céltartalékban év elején elhelyezett összegből 5.200 eFt-ot átcsoportosít a Kenyeres-kertben található sportöltöző tetőszerkezetig történő megépítésére. Az előirányzatok átcsoportosítása a májusi költségvetési rendelet módosításakor megtörtént. Ez a döntés nem került figyelembe vételre akkor, amikor a 203/2014. (IX. 11.) határozattal szintén e célra biztosított a Képviselő-testület fedezetet. A májusi előirányzatok visszarendezése ezért indokolt az alábbiak szerint			
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (céltartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		+5.200
<b>K62</b>	<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése</b>		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-4.094

<b>K67</b>	<b>Beruházási célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-1.106
A születési támogatásra biztosított 384 eFt-os eredeti előirányzat alultervezése miatt - figyelemmel a 450 eFt-os teljesítési adatra - pótelőirányzat biztosítása indokolt az általános tartalék terhére a családi támogatások elnevezésű, K42-es rovaton a 104051 COFOG-ra.			
<b>K42</b>	<b>Családi támogatások</b>		
	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (104051)		+66
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-66
A Képviselő-testület a 253/2014. (XI. 06.) határozatával 150 eFt-os keretet biztosított a kerti növényi maradványok szállítási költségeinek fedezetére az általános tartalék terhére			
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+150
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-150
A Képviselő-testület a 252/2014. (XI. 06.) határozatával 500 eFt-os keretet biztosított a karácsonyi díszkivilágítás költségeinek fedezetére az általános tartalék terhére			
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>		
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+394
<b>K351</b>	<b>Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+106
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-500
A Dankó utca 93 hrsz-ához kapcsolódó vis maior támogatási kérelemhez a 220/2014. (X. 08.) határozattal biztosított 2.282 eFt-os összegű saját forrás előirányzatként történő átvezetése indokolt a döntés értelmében az általános tartalék terhére.			
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-2.282
<b>K71</b>	<b>Ingtatlanok felújítása</b>		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+1.797
<b>K74</b>	<b>Felújítási célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+485
A közfoglalkoztatáshoz társuló szociális hozzájárulási adó COFOG-ok közti átcsoportosítása indokolt a tényadatok ismeretében az alábbiak szerint:			
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		
	Start munkaprogram - téli közfoglalkoztatás (041232)		-250
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)		+250
A sportöltözőre 203/2014. (IX. 11.) határozattal biztosított 2.500 eFt előirányzatának korrekciója szükséges az összeg ÁFA tartalmára tekintettel, továbbá a sportlétesítmények fejlesztésének előirányzatait tartalmazó COFOG-ra az alábbiak szerint			
<b>K62</b>	<b>Ingtatlanok beszerzése létesítése</b>		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-2.500
<b>K62</b>	<b>Ingtatlanok beszerzése létesítése</b>		
	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (081030)		+1.968

<b>K67</b>	<b>Beruházási célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (081030)		+532
A Rákóczi u. 35/a. szám alatti üzlethelyiség felújítására biztosított fedezetet a Képviselő-testület a 211/2014. (IX. 24.) határozatával. Az előirányzatok biztosítása az alábbiak szerint szükséges			
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-360
<b>K71</b>	<b>Ingatlanok felújítása</b>		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+284
<b>K74</b>	<b>Felújítási célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+76
Az önkormányzati rendeletben biztosított méhnyakrák elleni védőoltás költségeként 128 eFt kiadás keletkezik, melynek eredeti előirányzata nem került év elején tervezésre. A fedezetet az általános tartalék terhére javasoljuk biztosítani			
<b>K42</b>	<b>Családi támogatások</b>		
	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások (104051)		+128
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-128
A településen található kóbor macskára vonatkozó bejelentés alapján az elszállítás érdekében intézkedtünk, ez esetben azonban a szerződés szerint külön díjat kell fizetni. A 10 eFt költség fedezetét általános tartalék terhére javasoljuk biztosítani.			
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	Állategészségügy (042180)		+8
<b>K351</b>	<b>Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Állategészségügy (042180)		+2
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-10
Az Artisjus Szerzői Jogvédő Iroda részére a nyárbúcsúztatóhoz befizetésre került jogdíjak kiadásainak fedezetére eredeti előirányzat nem került tervezésre. A 24 eFt költséget az általános tartalék terhére javasoljuk biztosítani.			
<b>K335</b>	<b>Közvetített szolgáltatások</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+19
<b>K351</b>	<b>Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+5
<b>K512</b>	<b>Tartalékok (általános tartalék)</b>		
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása (900070)		-24
Az ivóvíz minőségjavítási projektre benyújtott kivitelezési ajánlatok alapján megállapítható, hogy a költségvetésben eredeti előirányzatként tervezett kiadások a beruházási költségeket nem fedezik. Az alacsonyabb ajánlat és a rendelkezésre álló fedezet között -27.820.769,- Ft különbség jelentkezik. A hiányzó forrás biztosítására kezdeményeztük a támogatási szerződés módosítását, s ezzel központi (EU-s és/vagy BM-es) forrásból a finanszírozás biztosítását. Annak érdekében azonban, hogy a közbeszerzési eljárás során az eredményhirdetésnek ne legyen kötelezettségvállalást akadályozó tényezője, mindenképpen indokolt a fedezetet megteremteni. A költségvetési bevételi előirányzat többletek, illetve kiadási előirányzat maradványok - figyelembe véve az év			

végéig még hátralévő másfél hónapot - nem biztosítanak fedezetet a hiány finanszírozására. Célszerűnek tartjuk a Gomba község önkormányzatát terhelő többletforrás fedezeteként a beruházási célú hitel költségvetésben történő megjelenítésével, továbbá a Bénye Község Önkormányzatát terhelő többletforrás államháztartáson belüli, felhalmozási célú támogatási bevételeként történő számbavételével a beruházás várható teljes költségének fedezetét biztosítani.

<b>B25</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>		
	Víztermelés, kezelés ellátás (063020)	+8.076	
<b>B811</b>	<b>Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>		
	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060)	+19.775	
<b>K64</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>		
	Víztermelés, kezelés, ellátás (063020)		+21.906
<b>K67</b>	<b>Beruházási célú, előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	Víztermelés, kezelés, ellátás (063020)		+5.915

Az önkormányzat intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
B113	Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-720	
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	+1.003	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	+8.076	
B811	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	+19.745	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		-8
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-2
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		+394
K313	Árubeszerzés		+14
K335	Közvetített szolgáltatások		+19
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		+30
K337	Egyéb szolgáltatások		+262
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		+140
K42	Családi támogatások		+194
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		+1.086
K512	Tartalékok		+637
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-4.626
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		+21.906
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		+5.341
K71	Ingatlanok felújítása		+2.081
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		+561
K915	Központi-, irányítószervi támogatás folyósítása		+75
<b>Összesen:</b>		<b>+28.104</b>	<b>+28.104</b>

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
A 2014. október 12-én kezdődő választási ciklusban a polgármester illetménye, költségtérítése és az alpolgármester tiszteletdíja a vonatkozó képviselő-testületi határozatok alapján - a törvényi előírások figyelembe vételével - került megállapításra. A személyi juttatások és járulékok előirányzatának növekedése intézményfinanszírozás terhére történik az alábbiak szerint:			
<b>B816</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás</b>		
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	+127	
<b>K121</b>	<b>Választott tisztviselők juttatásai</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+100
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+27

A Polgármesteri Hivatal költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak. (Az összesítésben a hivatali költségvetést érintő kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzatok is szerepelnek.) :

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
B816	Központi irányítószervi támogatás	+127	
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		+100
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+27
<b>Összesen</b>		<b>+127</b>	<b>+127</b>

### Gólyafészek Óvoda költségvetését érintő előirányzat módosítási javaslatok

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
(ezer forintban)			
A bértervezés korrekciója szükséges a személyi állomány szakmai és működtetési feladatok közötti megoszlása miatt 600 eFt-tal a személyi juttatások, 200 eFt-tal a járulékok tekintetében a megfelelő COFOG-ok között az alábbiak szerint.			
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		
	óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai (091110)		-600
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+600
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		
	óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai (091110)		-200
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+200

A Gólyafészek Óvoda költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak:

	Bevételi	Kiadási
	előirányzat változása	
	(ezer forintban)	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Civilház költségvetését érintő előirányzat módosítási javaslatok

	Bevételi	Kiadási
	előirányzat változása	
	(ezer forintban)	
A 086020 COFOG-on rendelkezésre álló 150 eFt-os előirányzattal szemben a tényadat 128 eFt, így 22 eFt elvonható tekintettel arra, hogy további kiadás teljesítése nem várható a kiküldetések kiadásai elnevezésű K341 rovaton. A megtakarítás miatt az intézményfinanszírozás ugyanezen összeggel csökkenthető		
<b>K341</b>	<b>Kiküldetések kiadásai</b>	
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)	-22
<b>B816</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás</b>	
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	-22
A 086020 COFOG-on 30 eFt előirányzat megtakarítás keletkezett, mert a betervezett munkaruha biztosítása elmaradt. A megtakarítás miatt az intézményfinanszírozás ugyanezen összeggel csökkenthető		
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)	-30
<b>B816</b>	<b>Központi irányítószervi támogatás</b>	
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	-30
A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése COFOG-on belül rovatok közötti átcsoportosítás szükséges a nyári nyitva tartás biztosítására tekintettel a teljesítés alapján az alábbiak szerint:		
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>	
	A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (084070)	-75
<b>K122</b>	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</b>	
	A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (084070)	+75
A helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése COFOG-on belül rovatok közötti átcsoportosítás szükséges betegszabadság miatt a teljesítés alapján az alábbiak szerint:		
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>	
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)	-21
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</b>	
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	



	(086020)		+21
A közlekedési költségtérítések tényleges könyvelése miatt COFOG-ok közötti átcsoportosítás szükséges az alábbiak szerint: A helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése COFOG-on belül rovatok közötti átcsoportosítás szükséges. Kéményseprési díj fizetésére az intézménynél nem került sor, a telefonköltségek viszont a tervezett előirányzatot meg fogják haladni. Intézményfinanszírozás növelése helyett a fel nem használt átcsoportosítás javasolt az alábbiak szerint:			
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>		
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)		+10
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (086020)		-10
<b>K1109</b>	<b>Közlekedési költségtérítések</b>		
	Könyvtári szolgáltatások (082044)		-4
	A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (084070)		+4

A Civilház költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint alakulnak:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
		(ezer forintban)	
B816	Központi irányítószeri támogatás	-52	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		-96
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		+21
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		+75
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-30
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		-10
K341	Kiküldetések kiadásai		-22
<b>Összesen</b>		<b>-52</b>	<b>-52</b>

**Az önkormányzat összesített költségvetése kiemelt előirányzatainak változásai:**

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
		(ezer forintban)	
B113	Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-720	
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	+1.003	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	+8.076	
B811	Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről	+19.745	
B816	Központi, irányítószeri támogatás	+75	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		-104
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		+21
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		+100

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		+75
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+25
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		+364
K313	Árubeszerzés		+14
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		+10
K335	Közvetített szolgáltatások		+19
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		+30
K337	Egyéb szolgáltatások		+252
K341	Kiküldetések kiadásai		-22
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		+140
K42	Családi támogatások		+194
K48	Egyéb, nem intézményi ellátások		+1.086
K512	Tartalékok		+637
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-4.626
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		+21.906
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		+5.341
K71	Ingatlanok felújítása		+2.081
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		+561
K915	Központi-, irányítószervi támogatás folyósítása		+75
	<b>Összesen</b>	<b>+28.179</b>	<b>+28.179</b>
	<b>Konzolidáció</b>	<b>-75</b>	<b>-75</b>
	<b>Összesen (konzolidált)</b>	<b>+28.104</b>	<b>+28.104</b>

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti összegzésben foglaltak alapján a kiemelt előirányzatok módosítására irányuló előterjesztést megtárgyalni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni, s a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2014. november 14.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos sk.  
polgármester