

ELŐTERJESZTÉS

Vámospércs Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I. félévi teljesítése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján Vámospércs Városi Önkormányzat gazdálkodásának 2013. első félévi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a Képviselő-testületet.

A 2013. I. félévi pénzforgalmi mérleg szerint a költségvetési bevételek és kiadások teljesülése az 1 240 932 E Ft összegű módosított előirányzatokhoz viszonyítva bevételek esetében 554 186 E Ft (44,66 %), a kiadásoknál 497 186 E Ft (40,07 %) volt.

A) BEVÉTELEK ALAKULÁSA

I. Önkormányzat bevételei (2/B. számú melléklet)

Vámospércs Városi Önkormányzat bevétele a beszámolási időszakban 525 270 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 44,11 %-ának felel meg.

1. **Működési bevételek** címén **8 438 E Ft** folyt be, ami 101,79 %-os teljesítésnek felel meg. E bevételek közé tartoznak a továbbszámlázott szolgáltatások bevételei, a bérleti díjak, a működési kamatbevételek és az ÁFA bevételek.
2. **A közhatalmi bevételek** teljesítése **51 659 E Ft**, ami 46,96 %-nak felel meg. E bevételekhez tartoznak a helyi adók (45 911 E Ft), a gépjárműadó átengedett 40 %-a (4 906 E Ft), illetve a különböző bírságok, pótlékok, igazgatási szolgáltatási díjak (842 E Ft).

A helyi adóbevételek adónemenkénti részletezése a következő (E Ft-ban):

	Tervezett bevétel	Teljesítés	Teljesítés %
Helyi iparüzési adó	88 000	39 212	44,56
Magánszemélyek komm. adója	12 000	6 710	55,92
Vállalkozók kommunális adója	0	-5	
Talajterhelési díj	0	-6	
Összesen:	100 000	45 911	

3. Az önkormányzat **költségvetési támogatása** a beszámolási időszakban **318 525 E Ft** volt. (Önkormányzatok működési és felhalmozási célú költségvetési támogatása)

a.) **A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása** jogcímen **251 115 E Ft** bevételünk teljesült, melyek **jogcímenkénti részletezését a 8. számú melléklet** tartalmazza.

b.) **Egyéb költségvetési támogatást** az alábbi címeken, összesen **67 410 E Ft** értékben kaptunk, illetve pályáztunk meg sikeresen.

adatok Ft-ban

Sorszám	A támogatás jogcíme, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (Ktv. 3. számú melléklet 17. pont)		861 967	430 984
2.	Szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása (Ktv. 3. számú melléklet 9. pont)		8 244 720	8 244 720
3.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás (Ktv. 3. számú melléklet 12. pont)		186 000	0
4.	Központosított működési célú előirányzatok (Ktv. 3. számú melléklete alapján)	0	9 292 687	8 675 704
5.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás (Ktv. 3. számú melléklet 12. pont)		1 155 000	1 155 000
6.	Központosított felhalmozási célú előirányzatok (Ktv. 3. számú melléklete alapján)	0	1 155 000	1 155 000
7.	5 000 fő lakosságszám feletti önkormányzatok adósságkonszolidációja során támogatásként kapott összeg (Ktv. 72-75. § alapján)		43 895 608	43 895 608
8.	Egyéb felhalmozási célú központi támogatás	0	43 895 608	43 895 608
9.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásának kiegészítése a 2. számú melléklet szerinti beszámítás visszapótlásával (Ktv. 4. számú melléklet 2. pont)		5 685 925	5 685 925
10.	Gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása (Ktv. 4. számú melléklet 2. pont)		2 762 500	2 762 500
11.	Szerkezetátalakítási tartalékból támogatás (Ktv. 4. számú melléklet 2. pont)		8 448 425	8 448 425
12.	Bérkompenzáció 2013.		5 235 725	5 235 725
Egyéb költségvetési támogatások összesen:		0	68 027 445	67 410 462

4. A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt jogcím tartalmazza a fenti költségvetési támogatásokon kívül az államháztartáson belülről átvett - működési célú – pénzeszközöket, illetve az előző évi költségvetési kiegészítéseket, visszatérüléseket. Az előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések 910 E Ft-ban, a működési célú támogatásértékű bevételek 72 995 E Ft-ban (50,99%) teljesültek.

A pénzeszköztérítések összetételét részletesen a 15. számú melléklet tartalmazza.

5. A felhalmozási bevételek teljesítése 11 414 E Ft (54,61 %). A bevétel főként az önkormányzati vagyon bérbeadásából származik (9 838 E Ft), de ezen kívül még mindig jelentős bevételt képez a kötvény óvadéki számláján lekötött betét kamata (1 176 E Ft) és a Vámosgép Kft. osztaléka (400 E Ft) is.

6. A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt jogcím tartalmazza a 3. pont szerinti felhalmozási költségvetési támogatásokon kívül az államháztartáson belülről átvett – felhalmozási célú – pénzeszközöket, kölcsön visszatérüléseket.

A felhalmozási célú támogatások, kölcsön visszatérülések teljesítése 52 316 E Ft (15,09 %).

A pénzeszköztérítések összetételét részletesen a 15. számú melléklet tartalmazza.

7. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány 9 013 E Ft (26,34 %) összegben került felhasználásra.

II. Intézményi tevékenység bevételei (2/C. számú melléklet)

Vámospércs Városi Önkormányzat intézményeinek összes – intézményfinanszírozás nélküli nettósított - bevétele a beszámolási időszakban 26 272 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 55,22 %-ának felel meg.

A felügyeleti szervtől kapott támogatás teljesítése 143 523 E Ft volt, mely 45,03 %-os teljesítés.

Vámospércs Városi Önkormányzat címrendjét az 1. számú melléklet tartalmazza.

Vámospércs Városi Önkormányzat intézményeinek bevételeit és kiadásait részletesen a 2/D-2/I. számú mellékletek tartalmazzák, összefoglalóan (intézmények összesen) a 2/C. számú melléklet.

1. Intézményi működési bevételek címén 24 193 E Ft folyt be, ami 54,54 %-os teljesítésnek felel meg. E bevételek közé főként az intézményi térítési díjak (pl. bennlakók térítési díjai, étkeztetés térítési díjak stb.), illetve a szolgáltatások (pl. másolás, belépőjegyek) és a bérleti díj bevételek tartoznak.
2. A közhatalmi bevételek teljesítése 20 E Ft. Ezen a jogcímen egy 2012. évről áthúzódó építéshatósági eljárási díj realizálódott. (2013. évtől Vámospércs már nem építéshatóság, okmányirodával nem rendelkezik, így közhatalmi bevételek már semmilyen jogcímen nem várhatók.)

3. **Támogatásértékű működési bevételként** az alábbiak realizálódtak, összesen **2 059 E Ft** (63,84 %) összegben
- Polgármesteri Hivatal 1 329 E Ft (Vp. Szoc.Szolg.Kp. gazdálkodási feladataira)
 - Óvoda 330 E Ft (támogatott foglalkoztatás)
 - Művelődési Ház 4 00 E Ft (kulturális programok)
4. Az intézmények igénybe vették az **előző évi működési célú maradványukat**, melynek összege **2 644 E Ft** volt. (Pénzforgalom nélküli bevétel.)

B) KIADÁSOK ALAKULÁSA

I. Önkormányzat kiadásai (2/B. számú melléklet)

Vámospércs Városi Önkormányzat – intézményfinanszírozás nélküli nettósított - kiadásai 329 372 E Ft-ra teljesültek, ez a módosított előirányzat 37,77 %-ának felel meg.

1. A **személyi juttatások** módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése **53 781 E Ft** (47,48 %) volt a félév végén, ami az önkormányzat város- és intézményüzemeltetési feladatait végző dolgozói, a közcélú foglalkoztatottak, a Start munkaprogram résztvevőinek juttatásait tartalmazza, valamint a Polgármester és a Képviselő-testület juttatásait.
2. A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** teljesítése **9 367 E Ft** volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 30,62 %-os felhasználást mutat.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

3. A **dologi kiadások** módosított előirányzata 131 557 E Ft, az első félévi teljesítés **62 604 E Ft** volt (47,59 %).

Dologi kiadásként kerülnek elszámolásra a **készletbeszerzések** (vegyszer-, irodaszer-, üzemanyag-, szakmai anyag-, karbantartási anyag-, tisztítószer -, kísértékű tárgyi eszköz beszerzések) a **szolgáltatások igénybevétele** (kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, karbantartási és üzemeltetési szolgáltatások, pénzügyi szolgáltatások), **az egyéb dologi kiadások** (ÁFA befizetés, kiküldetés, reprezentáció stb.), valamint **az egyéb folyó kiadások** (előző évi költségvetési befizetések, SZJA, ÁFA, kamatkiadások).

4. Az **egyéb működési célú kiadások** tartalmazzák a **támogatásértékű működési kiadásokat államháztartáson belülre**, melynek teljesítése **19 818 E Ft**, a **pénzeszközátadásokat államháztartáson kívülre 1 486 E Ft** teljesítéssel, melyek részletezését a 16. számú melléklet mutatja be.
5. Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** teljesítése a 107 066 E Ft összegű módosított előirányzathoz képest első félévben **81 850 E Ft**, azaz 76,45 %-os volt.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokra vonatkozó rendelkezéseket a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló többször módosított 1993. évi III. törvény, valamint Vámospércs Város Önkormányzat Képviselő-testületének helyi rendelete és a tárgyban hozott külön határozatai tartalmazzák.

Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzat felhasználását a 14. számú mellékletek tartalmazzák részletesen.

6. Az önkormányzat 2013. január 01-i nyitó rövid lejáratú és likvid hitel állománya 2 977 E Ft volt, mely teljes egészében visszafizetésre került.

Önkormányzatunk 2013-ban még nem vett igénybe folyószámlahitelt, kötelezettségeinek ennek ellenére is határidőben eleget tud tenni.

7. **Dologi jellegű kiadásokból felhalmozási célú kiadásként** terveztük a hosszú lejáratú hitelekhez és a kötvényhez kapcsoló kamatfizetési kötelezettséget 6 177 E Ft előirányzattal, melynek teljesítése **3 896 E Ft** volt (63,07 %) első félévig.

Az önkormányzat rövid és hosszú lejáratú hiteleiről és a kötvényről készült részletes kimutatást a 11. számú melléklet tartalmazza.

8. Az önkormányzat **beruházási kiadásainak** módosított előirányzata 350 873 E Ft, teljesítése **33 074 E Ft** (9,43%). (A kerékpárút kiadásai 2013. II. félévében várhatóak.)

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza részletesen.

9. 2013. évben **a hosszú lejáratú hitelek törlesztésének teljesítése 46 609 E Ft** volt, melyhez a Magyar Államtól 43 719 E Ft támogatást kaptunk. **A kötvény visszafizetésre 20 000 E Ft** előirányzatot terveztünk, melynek félévi teljesítése **13 770 E Ft** volt. (11. számú melléklet)

II. Intézményi tevékenység kiadásai (2/C. számú melléklet)

Vámospércs Városi Önkormányzat intézményeinek kiadásai 167 814 E Ft-ra teljesültek, ez a módosított előirányzat 45,48 %-ának felel meg.

1. **A személyi juttatások** módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése **86 958 E Ft** (48,00 %) volt a félév végén, mely összeg tartalmazza a köztisztviselők, a közalkalmazottak első félévi bruttó bérét és a külső személyi juttatásokat.
2. **A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** teljesítése **21 519 E Ft** volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 45,21 %-os felhasználást mutat.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

3. A **dologi kiadások** módosított előirányzata 138 886 E Ft, az első félévi teljesítés **58 008 E Ft** volt (41,77 %).

Dologi kiadásként kerülnek elszámolásra a **készletbeszerzések** (élelmiszer-, gyógyszer-, vegyszer-, irodaszer-, üzemanyag-, szakmai anyag-, karbantartási anyag-, tisztítószer -, kísértékű tárgyi eszköz beszerzések) a **szolgáltatások igénybevétele** (kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, karbantartási és üzemeltetési szolgáltatások, pénzügyi szolgáltatások), **az egyéb dologi kiadások** (ÁFA befizetés, kiküldetés, reprezentáció stb.), valamint **az egyéb folyó kiadások** (előző évi költségvetési befizetések, SZJA, kamatkiadások).

4. A **működési célú támogatások államháztartáson belülre** teljesítése **1 329 E Ft** volt.
(16. számú melléklet)

Fentiek alapján megállapítható, hogy Vámspércs Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtása a kiemelt előirányzatok időarányos teljesítésével - idegen források (folyószámlahitel, munkabérhitel stb.) bevonása nélkül – biztonságosan, takarékosan és szabályszerűen történik, melyet az elmúlt években tett racionalizálási intézkedések tettek lehetővé.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló előterjesztését és annak 1-17. számú mellékleteit megvitatni, valamint a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Vámspércs Város Önkormányzati Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját az előterjesztésben foglaltaknak, valamint az 1-17. számú mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. szeptember 15.

Ménes Andrea
polgármester

A rendelet megalkotásához **minősített többség** szükséges.

Az előterjesztést kezdeményezte:	Ménes Andrea polgármester	
Az előterjesztést ellenőrizte:	Kanyóné Papp Klára jegyző	
Aljegyző:	Dr. Danó János	
Az előterjesztést készítette:	Bökönyi Zsolt irodavezető	