

ELŐTERJESZTÉS

Vámospércs Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján Vámospércs Városi Önkormányzat gazdálkodásának 2014. első félévi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a Képviselő-testületet:

A 2014. I. félévi pénzforgalmi mérleg alapján a költségvetési bevételek és kiadások teljesítése az 1 685 476 E Ft összegű módosított előirányzathoz viszonyítva bevételek esetében 915 897 E Ft (54,34 %), a kiadásoknál 844 927 E Ft (50,13 %) volt.

A) BEVÉTELEK ALAKULÁSA

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

Vámospércs Városi Önkormányzat bevétele a beszámolási időszakban 885 570 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 54,57 %-ának felel meg.

- Működési bevételek** címén **15 982 E Ft** folyt be, ami 54,26 %-os teljesítésnek felel meg. E bevételek közé tartoznak a továbbszámolt szolgáltatások bevételei, a bérleti díjak, a működési kamatbevételek és az ÁFA bevételek.
- A közhatalmi bevételek** teljesítése **68 376 E Ft**, ami 58,94 %-nak felel meg. E bevételekhez tartoznak a helyi adók (61 986 E Ft), a gépjárműadó átengedett 40 %-a (5 454 E Ft), illetve a különböző bírságok, pótlékok, igazgatási szolgáltatási díjak (936 E Ft).

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

	Tervezett bevétel	Teljesítés	Teljesítés %
Helyi iparüzési adó	93 000	55 249	59,41
Magánszemélyek komm. adója	12 000	6 740	56,17
Vállalkozók kommunális adója	0	-3	
Összesen:	105 000	61 986	59,03

- Az önkormányzat **költségvetési támogatása** a beszámolási időszakban **554 438 E Ft** volt. (Önkormányzatok működési és felhalmozási célú költségvetési támogatása)
 - A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása** jogcímen **273 383 E Ft** bevételünk teljesült, melyek **jogcímenkénti részletezését a 8. számú melléklet** tartalmazza.
 - Egyéb központi költségvetési támogatást** az alábbi címen, összesen **281 055 E Ft** értékben kaptunk, illetve pályáztunk meg sikeresen.

Sorszám	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési célú központosított előirányzat	5 407	13 318	11 313
1.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása (Köznevelési intézmények kiegészítő támogatása - iskola működtetés)	3 840	3 840	2 273
2.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	877	877	439
3.	A 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	690	690	690
4.	E-útdíj bevezetése miatti helyi adó bevétel csökkenés kompenzálása	0	141	141
5.	Szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása	0	7 770	7 770
II.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	28 650	299 969	264 883
1.	ÉAOP-3.1.3/A-11-2011-0003. Vámospércs kerékpárforgalmi hálózatának fejlesztése BM EU Önerő Alap támogatás	21 148	21 148	0
2.	ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0047. Vámospércs város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer bővítése BM EU Önerő Alap támogatás	7 502	7 502	0
3.	KEOP-1.2.0/09-11-2011-0050. Vámospércs és Nyírmártonfalva települések szennyvízelvezetése és szennyvíztisztítása BM EU Önerő Alap támogatás előleg		88 554	88 554
4.	A települési önkormányzat teljes körű adósságkonszolidációjának támogatása		172 761	166 325
5.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		938	938
6.	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		166	166
7.	Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések támogatása (térfelügyelő kamerarendszer kiépítése)		8 900	8 900
III.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	4 859	4 859
1.	Szociális-, családsegítés- és gyermekjóléti területen dolgozók ágazati pótlékának támogatása		1 410	1 410
2.	A 2014. évi bérkompenzáció támogatása		3 449	3 449
	Egyéb központi költségvetési támogatások összesen:	34 057	318 146	281 055

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 832 E Ft-ban, a működési célú támogatásértékű bevételek 83 627 E Ft-ban teljesültek.

A pénzeszközátvételek összetételét részletesen a 15. számú melléklet tartalmazza.

5. 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 teljesítése 362 447 E Ft (51,64 %).

A pénzeszközátvételek összetételét részletesen a 15. számú melléklet tartalmazza.

6. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány 64 751 E Ft összegben került felhasználásra.

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

Vámospércs Városi Önkormányzat intézményeinek összes – intézményfinanszírozás nélküli nettósított - bevétele a beszámolási időszakban 30 327 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 48,29 %-ának felel meg.

A **felügyeleti szervtől kapott támogatás** teljesítése **177 447 E Ft** volt, mely 52,70 %-os teljesítés.

Vámospércs Városi Önkormányzat címrendjét az 1. számú melléklet tartalmazza.

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

1. Intézményi működési bevételek címén **25 707 E Ft** folyt be, ami 44,26 %-os teljesítésnek felel meg. E bevételek közé főként az intézményi térítési díjak (pl. bentlakók térítési díjai, étkeztetés térítési díjak stb.), illetve a szolgáltatások (pl. másolás, belépőjegyek) és a bérleti díj bevételek tartoznak.

2. Támogatásértékű működési bevételként az alábbiak realizálódtak, összesen **3 123 E Ft** összegben

- Polgármesteri Hivatal 1 213 E Ft (Vp. Szoc.Szolg.Kp. gazdálkodási feladataira)
- Polgármesteri Hivatal 1 680 E Ft (2014. évi OGY-i és EP képviselő választás)
- Művelődési Ház 230 E Ft (kulturális programok)

3. Az intézmények igénybe vették az előző évi működési célú maradványukat, melynek összege **1 397 E Ft** volt. (Pénzforgalom nélküli bevétel.)

B) KIADÁSOK ALAKULÁSA

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

Vámospércs Városi Önkormányzat – intézményfinanszírozás nélküli nettósított - kiadásai 821 390 E Ft-ra teljesültek, ez a módosított előirányzat 50,62 %-ának felel meg.

1. A személyi juttatások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése **85 616 E Ft** (40,18 %) 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 **15 826 E Ft** volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 47,38 %-os felhasználást mutat.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

3. A dologi kiadások módosított előirányzata 135 511 E Ft, az első félévi teljesítés **56 038 E Ft** volt (41,35 %).

Dologi kiadásként kerülnek elszámolásra a **készletbeszerzések** (vegyszer-, irodaszer-, üzemanyag-, szakmai anyag-, karbantartási anyag-, tisztítószer -, és egyéb 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, ÁFA, kamatkiadások).

4. Az **egyéb működési célú kiadások** tartalmazzák a **támogatásértékű működési kiadásokat államháztartáson belülre**, melynek teljesítése **22 132 E Ft**, a **pénzeszközátadásokat államháztartáson kívülre 3 754 E Ft** teljesítéssel, melyek részletezését a 16. számú melléklet mutatja be.
5. Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** teljesítése a 93 912 E Ft összegű módosított előirányzathoz képest első félévben **66 448 E Ft** volt.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokra vonatkozó rendelkezéseket a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló többször módosított 1993. évi III. törvény, valamint Vámspércs 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.

Önkormányzatunk 2014-ben egyáltalán nem vett igénybe működéséhez folyószámlahitelt.

6. Az önkormányzat **beruházási kiadásainak** módosított előirányzata 378 071 E Ft, teljesítése **106 630 E Ft** (28,2 %). (A belterületi csapadékvíz elvezetés pályázat kiadásai 2014. II. félévében várhatóak.)

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

7. **2014. évben az önkormányzatok teljes körű adósságkonszolidációja valósult meg.** A svájci frank alapú devizás **kötvény**, a **hosszú lejáratú beruházási hitelek**, illetve a **pénzügyi lízing** törlesztésének 2014. I. félévi teljesítése **169 030 E Ft** volt, melyhez a Magyar Államtól 166 325 E Ft támogatást kaptunk. Adósságszolgálattal összefüggő további kiadással nem kell számolnunk.

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

Vámspércs Városi Önkormányzat intézményeinek kiadásai 200 984 E Ft-ra teljesültek, ez a módosított előirányzat 50,60 %-ának felel meg.

1. A **személyi juttatások** módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése **102 058 E Ft** (51,57 %) 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 **26 224 E Ft** volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 50,04 %-os felhasználást mutat.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

3. A **dologi kiadások** módosított előirányzata 140 670 E Ft, az első félévi teljesítés **68 687 E Ft** volt (48,83 %).
Dologi kiadásként kerülnek elszámolásra a **készletbeszerzések** (élelmiszer-, gyógyszer-, vegyszer-, irodaszer-, üzemanyag-, szakmai anyag-, karbantartási anyag-, tisztítószer -, és egyéb 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 **1 213 E Ft** volt.
(16. számú melléklet)

5. Az intézmények **beruházási kiadásainak** teljesítése **2 802 E Ft** volt. (Kisértékű 200 E Ft bekerülési érték alatti eszközök.)

Fentiek alapján megállapítható, hogy Vámspércs Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtása a kiemelt előirányzatok időarányos teljesítésével - idegen források bevonása nélkül – biztonságosan, takarékosan és szabályszerűen történik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2014. 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 államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján – az önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját az előterjesztésben, valamint az 1-17. számú mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2014. szeptember 15.

Ménes Andrea
polgármester

A rendelet elfogadásához **egyszerű 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	