

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E

ELŐTERJESZTÉS

a
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2014. november 27-ei
ü l é s é r e

Tárgy: Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. év I.-III. negyedéves gazdálkodásáról

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Előkészítő: Bodnár Mihály, osztályvezető
Antal Julianna, osztályvezető helyettes
Horváth Anita, költségvetési és pénzügyi referens

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzüpiaci és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 64. § (1) bek. alapján hatályát veszítette az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (1) bekezdése és 87. §-a.

- ⊗ *Áht. 24. § (1) bek.:* „A jegyző, főjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester október 31-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.”
- ⊗ *Áht. 87. §:* „A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.”

A jogszabályok hatályon kívül helyezésétől eltekintve, az önkormányzat I.-III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről rövid összefoglaló tájékoztatást készítettem. A szöveges részt alátámasztó teljesítési adatokról szóló táblák az előterjesztés mellékletében találhatóak. A táblákban szereplő adatok a Magyar Államkincstár felé benyújtott 2014. október 20-i időközi költségvetési jelentés adataival egyezők.

Közgyűlés bevételeinek és kiadásainak alakulása

Az Önkormányzat **összes költségvetési bevétele** 2014. szeptember 30-án 228.990 E Ft volt. Az Önkormányzat központi forrása a **működésre kapott állami támogatás**, mely időarányosan 76 %-ra teljesült, felhasználása folyamatos.

A **kölcsön visszatérülésén** a Települési Pályázati, és Fejlesztési Alapba befizetett, valamint a Területfejlesztési Tanács által nyújtott vízrendezési támogatás visszafizetéseként megjelenő összegeket értjük, mely összesen 15.949 E Ft. A visszatérülésekből 3.000.000 Ft-ot Epöl község egyösszegű előtörlesztése jelentette, mivel a pályázati cél nem valósult meg.

A **működési bevételek** 1.080 E Ft-ra teljesültek, ennek jelentős részét az EGTC irodabérleti díja, valamint a nagytanácsterem bérbeadásából származó bevételek adják.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összege 102 E Ft volt, ami tárgyi eszköz értékesítésből származott.

Az Önkormányzat 2014. szeptember 30-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 224.463 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 52,1 %-a.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy mind a **személyi juttatás (63,9 %)**, mind a **munkaadókat terhelő járulékok (63,6 %)**, mind a **dologi kiadások (28,8 %)** esetében az időarányos szint alatt teljesültek. Ez köszönhető annak, hogy a költségvetés végrehajtása során következetesen a kiemelt kiadási előirányzatok tekintetében az időarányos kereten belül gazdálkodtunk.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzaton 2014.09.30.-ig 36.352 E Ft volt a teljesítés. Ezen sorokon a Közgyűlés és bizottságai tagjainak *tiszteletdíjával, egyéb juttatásaival*, a közgyűlés elnökének és alelnökének *illetményével és költségtérítésével, cafetéria juttatásával* kapcsolatos kiadásokat, valamint a fentiekhez kapcsolódó munkáltató által fizetendő kapcsolódó közterheket terveztük meg és ilyen jogcímeken kerültek rögzítésre a teljesítés adatok.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron 3.146 E Ft volt 2014. szeptember 30-ig a teljesítés.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2/2014.(III.7.) számú költségvetési rendeletében külön soron tervezte Tarján Község Önkormányzata által szervezett Megyei Nemzetiségi Találkozó rendezvény megyei hozzájárulását, és erre a céljára elkülönített 1.400 E Ft-ot. A rendezvény 2014. május 17-én megrendezésre került. A VI.134/2014. számú támogatási szerződés alapján, a rendezvényről szóló szakmai és pénzügyi beszámolót megkaptuk.

Az Önkormányzat Közgyűlés által elfogadott együttműködési megállapodás alapján a Nemzetiségi Önkormányzatok (német, roma, szlovák) részére a 2014. évben 1.500 E Ft átalány-költség hozzájárulást biztosított működési feltételeikhez, melynek időarányos átadása (1.125 E Ft) az I-III. negyedév során megtörtént. A három nemzetiség részére 2013. évi könyvvizsgálat költségeinek fedezetéül 381 E Ft-ot biztosított. 240 E Ft mértékben 3

költségvetési szerv részesült szakmai díj elismerésben (Zeneiskola Dorog, Zeneiskola Esztergom, kisléri Kórház - Rehabilitációs Osztály)

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron az I-III. negyedévben 2.310 E Ft volt a teljesülés, ezen összegből a KEM Diáksport Tanács és a KEM Sportszövetségek Szövetsége, valamint a KEM Kézilabda Szövetség részesült támogatásban.

A **kölcsönök nyújtása** soron a Települési Pályázati, és Fejlesztési Alapból kifizetett összegeket értjük, összesen 13.000 E Ft értékben, a kihelyezések az alábbi települési önkormányzatok részére történtek 2014. szeptember 30-ig:

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés támogatta Kömlőd Község Önkormányzata kérelmét, és 3.000.000,- Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást hagyott jóvá polgármesteri hivatal felújítása projekt megvalósításához.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés támogatta Bajót Község Önkormányzata kérelmét, és 3.000.000,- Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást hagyott jóvá Széchenyi István utca felújítására.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés támogatta Aka Község Önkormányzata kérelmét, és 1.000.000 Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást hagyott jóvá a tanyagondnoki szolgáltatás ellátásához kapcsolódóan új gépjármű beszerzése tárgyú projekt megvalósításához.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés támogatta Mogyorósbánya Község Önkormányzata kérelmét, és 3.000.000,- Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást hagyott jóvá Alkotmány, Arany és Petőfi utcák felújítására.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés támogatta Bakonysárkány Község Önkormányzata kérelmét, és 3.000.000,- Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást hagyott jóvá az iskola sportpályájának újraaszfaltozására.

Finanszírozási kiadás jogcímen **116.706 E Ft** (67,4 %) teljesült, ez a Hivatalnak finanszírozás keretében átadott pénzeszköz. A fedezetátvezetés a Hivatali feladatok ellátásának finanszírozására folyamatos és időarányosan a teljesítés kielégítő.

Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulása

Az Önkormányzati Hivatal **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2014. szeptember 30-án 135.780 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 70,7 %-a.

A **működési bevételek** 801 E Ft-ra teljesültek, ennek jelentős részét (305 E Ft) a közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott postai szolgáltatás, internet szolgáltatás és telefondíjak stb.) bevételei adják.

Az **irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (működési)** soron keletkező **116.706 E Ft-os** teljesítés (67,4 %)

Az önkormányzati irányítói támogatás összegét (a Hivatal részére átadásra kerülő, a Hivatal folyamatos működéséhez, a Hivatal által ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű végrehajtásához szükséges működési és felhalmozási célú pénzeszközök) szerepeltettük ezen a soron, melyet az irányító szerv a Hivatal részére 2014.09.30-ig átadott.

Az Önkormányzati Hivatal 2014. szeptember 30-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 126.289 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 65,7 %-a.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy mind a **személyi juttatás (71,1 %)**, mind a **munkaadókat terhelő járulékok (67,1 %)**, mind a **dologi kiadások (54,7 %)** esetében az időarányos szint közelében teljesítettünk. Ez köszönhető részben annak, hogy a költségvetés végrehajtása során következetesen a kiemelt kiadási előirányzatok tekintetében az időarányos kereten belül gazdálkodtunk, valamint a személyi juttatás soron bérmegtakarítás, a dologi kiadások soron megtakarítás keletkezett.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzat sorokon a Hivatallal közszolgálati jogviszonyban, megbízási jogviszonyban, vállalkozási jogviszonyban, vagy munkaviszonyban állók *díjazásával, illetményével, cafetéria juttatásával, stb,* kapcsolatos kiadásokat, valamint a fentiekhez kapcsolódó munkáltató által fizetendő kapcsolódó közterheket terveztük meg és ilyen jogcímenek kerültek rögzítésre a teljesítés adatok. 2014.09.30-ig 80.016 E Ft-ot ill. 21.015 E Ft -ot fordítottunk a fenti kiadások ellentételezésére.

A 2014.09.30-ig kialakításra és bebútorozásra került az I. emeleti 153. szobaszám alatti étkező - konyha - közösségi terem. A konyhabútor, konyhai székek és konyhai berendezések, egyéb kisértékű eszközök, valamint a szőnyegbeszerzések költsége **767 E Ft** értékű volt.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I.-III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztatást szíveskedjenek elfogadni.

Tatabánya, 2014. november 27.

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom megyei Közgyűlés

- tudomásul veszi a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I.-III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztatást, melyet az előterjesztéshez csatolt táblázatai tartalmazzák.
- felkéri a Megyei Közgyűlés Elnökét, és a Megyei Főjegyzőt, hogy az I.-III. negyedévi gazdálkodásnak megfelelően, a következő időszakban is a takarékos és racionális költségvetési gazdálkodás elveit folytatva irányítsák, illetve vezessék a Hivatalt.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, elnök

Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Bodnár Mihály, osztályvezető