

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E

ELŐTERJESZTÉS
a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2016. szeptember 29-ei
ü l é s é r e

Tárgy: Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2016. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Veres Zoltán megyei jegyző

Előkészítő: Kovács Cecília osztályvezető

Horváth Anita költségvetési és pénzügyi referens

Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2016. év I. félévi költségvetési beszámolójáról

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerint *éves költségvetési beszámolót*, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Jelen előterjesztésben a költségvetési gazdálkodás 2016.06.30-ig teljesített főbb számai kerülnek bemutatásra. Az előterjesztésben szerepeltetett főbb számok megegyeznek a Magyar Államkincstár részére benyújtott időközi költségvetési jelentésben (II. negyedév) rögzített adatokkal. Az előterjesztés tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok, valamint a költségvetési egyenleg alakulását. A szöveges részt alátámasztó teljesítési adatokról szóló táblák az előterjesztés 1., 2., és 3. számú mellékletében találhatóak.

Közgyűlés bevételeinek és kiadásainak alakulása (teljesítés adatok)

Az Önkormányzat **összes költségvetési bevétele** 2016. június 30-án 136.724.261 Ft volt. Az Önkormányzat központi forrása a **működésre kapott állami támogatás**, mely időarányosan 52,0 %-ra teljesült (118.385.528 Ft), felhasználása folyamatos.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi bérkompenzációjára az I. félévben 182.393 Ft támogatás érkezett, mely összeg a **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** soron jelenik meg.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron a Megyei értéktár népszerűsítésének költségeihez való központi hozzájárulásból számlánkra érkezett 3.000.000 Ft (KEM Értéktár-pályázat 2015.) szerepel.

A **visszatérítendő kamatmentes támogatás** soron a kedvezményezett települések által a Települési Pályázati, Fejlesztési Alapba befizetett összegek jelennek meg, az I. félévben összesen 12.561.500 Ft (72,9 %) volt a teljesítés. Az időarányos szinttől való eltérés oka, hogy Bokod Község 2016.03.17.-én az Arany János út felújítására elnyert támogatást egy összegben visszafizette.

A **működési bevételek** soron az I. félévben 974.677 Ft bevételünk keletkezett.

Az **egyéb működési célú átvett pénzeszközök** soron 45.360 Ft bevételünk keletkezett, a Fortuna Sportegyesület járult hozzá az Euro-Jugend találkozó kiutazási költségeihez.

Az Önkormányzat 2016. június 30-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 122.325.254 Ft volt, ami a módosított előirányzat 31,8 %-át jelenti.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy azok mind a **személyi juttatás (46,4 %)**, mind a **munkaadókat terhelő járulékok (46,4 %)**, mind a **dologi kiadások (23 %)** esetében az időarányos szint alatt teljesültek, tekintettel az Önkormányzat racionális és költséghatékony gazdálkodására.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzaton 2016.06.30.-ig 32.391.472 Ft volt a teljesülés. Ezen sorokon a Közgyűlés és bizottságai tagjainak *tiszteletdíjával, egyéb juttatásaival, a közgyűlés elnökének és alelnökeinek illetményével és költségtérítésével, cafetéria juttatásával,* valamint a személyükhöz kapcsolódó *egyéb működési költségekkel* kapcsolatos kiadások, továbbá a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek megtervezésre és kifizetésre.

Az önkormányzat **nemzetközi kötelezettségek** soron a Megyei Önkormányzat által fizetett tagdíjak jelennek meg, a teljesítés 100 %-os. (Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Társulás (EGTC) tagdíja 1.104.880 Ft, Határon Átnyúló Kezdeményezések Közép-európai Segítő Szolgálat (Cesci) tagdíj 50.000 Ft)

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron az első félévben 2.530.994 Ft volt a teljesítés.

Önkormányzatunk, a 66/2016. (IV.28.) számú Közgyűlési határozat alapján 6.000.000 Ft összegben biztosított pótbefizetést a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft részére az I. félévben. (A működési célú visszatérítendő támogatás soron jelenik meg.)

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről soron az I. félévben 2.650.000 Ft volt a teljesítés.

Az Önkormányzatnál 123.600 Ft összegű **beruházás** történt az I. félévben, informatikai eszközök kerültek beszerzésre.

A **visszatérítendő kamatmentes támogatások nyújtása** soron a Települési Pályázati, Fejlesztési Alapból kifizetett összegek jelennek meg, kihelyezésre az I. félévben nem került sor.

Államháztartáson belülről megőrzések visszafizetése soron 9.104.000 Ft teljesült.

Finanszírozási kiadás jogcímen **61.831.294 Ft** (37 %) teljesült, mely a Hivatalnak finanszírozás keretében átadott pénzeszköz. A fedezetátvezetés a Hivatali feladatok ellátásának finanszírozására folyamatos, a teljesítés időarányos alatti.

Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulása (teljesítés adatok)

Az Önkormányzati Hivatal **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2016. június 30-án 61.831.818 Ft volt, ami a módosított előirányzat 35,8 %-a.

A **működési bevételek** 524 Ft-ra teljesültek (OTP Szépkártya 2014. évi fel nem használt összegének a munkáltató részére történő visszautalása).

Az **irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (működési)** soron a teljesítés **61.831.294 Ft** (37 %) volt az I. félévben, mely a Hivatal részére átadásra kerülő, a Hivatal folyamatos működéséhez, az ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű ellátásához szükséges pénzeszközöket jelenti.

Az Önkormányzati Hivatal 2016. június 30-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 65.204.777 Ft volt, ami a módosított előirányzat 37,8 %-a.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy mind a **személyi juttatás (39,6 %)**, mind a **munkaadókat terhelő járulékok (40,7 %)**, mind a **dologi kiadások (30,6 %)** esetében az időarányos szint közelében teljesítettünk.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzat sorokon a Hivatallal közszolgálati-, megbízási-, vállalkozási-, vagy munkaviszonyban állók *díjazásával, illetményével, cafetéria juttatásával, stb.* kapcsolatos kiadások, valamint a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek megtervezésre és kifizetésre. 2016.06.30-ig 44.227.844 Ft-ot illetve 11.822.154 Ft-ot fordítottunk a fenti kiadások ellentételezésére.

Az I. félévben a Hivatalnál 91.562 Ft értékű beruházásra került sor, informatikai eszköz, valamint egyéb kisértékű eszközök beszerzése vonatkozásában.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást elfogadni szíveskedjenek.

Tatabánya, 2016. szeptember 22.



Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom megyei Közgyűlés

- tudomásul veszi a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást.
- felkéri a Megyei Közgyűlés Elnökét, és a Megyei Jegyzőt, hogy az I. félévi 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. Veres Zoltán megyei jegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Kovács Cecília, osztályvezető