



Ügyiratszám: SMÖ/620/2014.

ELŐTERJESZTÉS

a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24.§ (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben (Ávr.) és azok módosításaiban foglaltak alapján készült megyei önkormányzati 2014. évi költségvetést a Somogy Megyei Közgyűlés 1/2014.(III.17.) önkormányzati rendeletével fogadta el, illetve a 2013.06.20-i közgyűlésen rendeletet alkotott annak módosításáról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ (1) bekezdésében foglaltak értelmében az alábbiaknak megfelelően tájékoztatom a megyei közgyűlést az önkormányzat költségvetésének I. félévi helyzetéről.

Az önkormányzat I. félévi gazdálkodása

Bevételek

A Somogy Megyei Önkormányzat 2014. évre tervezett költségvetési bevételeinek rendeletben megállapított módosított főösszege 1.006.107,-Eft volt, amelyet kiegészített az előző évi pénzmaradvány 144.507,-Eft összegben.

A bevételek összes módosított előirányzata 1.150.614,-Eft. A költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése 494.914,-Eft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről módosított előirányzata összesen 573.656,-Eft. /1./A. melléklet/, ennek teljesítése az alábbiaknak megfelelően részletezhető a főbb tételeket tekintve:

A Somogy Megyei Önkormányzat működési támogatásainak módosított előirányzata 240.172,-Eft, ennek teljesítése 124.896,-Eft, amely 52%-os mértéknek felel meg.

Ebből az általános támogatás előirányzata 229.200,-Eft, ez 119.184,-Eft-tal, azaz 52%-ban teljesült az év első felében. /1./A. melléklet/

További működési támogatásaink államháztartáson belülről a Prémium Évek Program támogatása 9.972,-Eft előirányzati összeggel 51%-ban azaz 5.082,-Eft-tal, míg a bérkompenzáció 1.000,-Eft előirányzattal 630,-Eft összegben 63%-kal valósult meg.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen a módosított előirányzat 333.484,-EFt, amelynek első félévi megvalósulása 238.792,-EFt 72%-os mértékben az alábbiakból tevődik össze:

- fejezeti kezelési előirányzatok és EU-s programok bevételei:
 - „Bűnmegelőzési” TÁMOP-5.6.1.B-12/2-2012-0164 sz. „projekt” 24.127,-EFt
 - „SIKK-TÉR” TÁMOP-5.2.5/B-10/2-2010-0122 sz. projekt 10.317,-EFt
 - „Határokon átnyúló együttműk-i „ IPA HUHR/1101/2.1.4/005 projekt 2.300,-EFt
 - „Tehetségsegítő Tanácsok” NTP-TTM-13 projekt 1.000,-EFt
- egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok bevételei:
 - Országgyűlési és Európa Parlamenti képviselői választások 199.318,-EFt
- helyi önkormányzatoktól kapott támogatás 1.730,-EFt a Kaposvár KMJV-től kapott támogatást jelenti a „Kaposvári vígasságok terének kialakítása” című DDOP pályázattal kapcsolatos költöztetési kiadásokhoz való hozzájárulásként, amelyre a pályázati támogatás nem biztosít fedezetet.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről elnevezésű bevételek a DDOP 2.1.1/A/B.12-0028. „Kaposvári vígasságok terének kialakítása” című pályázat keretében jóváírt 102.738,-EFt-ot tartalmazza, amelyet a kivitelezési munkálatok szállítói finanszírozásaként kell ott elszámolni. Ennek a pénzforgalma nem az önkormányzaton keresztül bonyolódik, hanem a szállító számára közvetlenül történik a DDRFÜ, mint a támogató NFÜ képviselőjében eljáró közreműködő szervezet által.

A működési bevételek módosított előirányzata összesen 80.780,-EFt, amely 66%-os mértékben teljesült az alábbiak szerint:

Közyűlési, Hivatali bevételek:

- bérleti díjak, egyéb bevételek	1.943,-EFt
- továbbszámlázott üzemeltetési bevételek	5.859,-EFt
- LEADER szolgáltatási bevételek	11.060,-EFt
- ÁFA bevételek	5.566,-EFt
- megyebáli bevételek	<u>2.090,-EFt</u>
	26.518,-EFt

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata összesen 4.000,-EFt 49%-os szinten teljesült 1.960,-EFt értékben a dolgozói kölcsönök visszatérülése jogcímen.

A finanszírozási bevételek az önkormányzati hivatalnak nyújtott támogatást jelenti, amely a duplázódások elkerülése miatt konszolidálásra (levonásra) került.

Kiadások

A Somogy Megyei Önkormányzat 2014. évre tervezett költségvetési kiadásainak módosított összege 1.150.614,-Eft volt, amely 597.943,-Eft értékben 52%-os mértékkel teljesült. /1/B. melléklet/

Kiadásaink főbb összetevői az alábbiak szerint alakultak:

A Költségvetési kiadások előirányzatainak teljesítése

A személyi juttatások /202.832,-Eft/ és a kapcsolódó adók, járulékok /49.230,-Eft/ módosított előirányzatai 59%-os mértékben teljesültek, amelyeket valamennyi jogviszony tekintetében hivatali kiadásokként kellett elutalni.

A dologi kiadások módosított előirányzata 243.249,-Eft 54%-ban teljesült összesen 130.732,-Eft értékben. Ebből 65.181,-Eft a hivatallal kapcsolatosan, 7.749,-Eft pedig az önkormányzattal kapcsolatban merült fel az épület, a gépjárműpark fenntartási és üzemeltetési kiadásaira, valamint a közgyűlés fenntartási kiadásaira. Továbbá a pályázati programok dologi kiadásai 57.802,-Eft értékben a következőképp realizálódtak:

- „Területfejlesztési” ÁROP-1.2.11/A-2013. projekt	13.818,-Eft
- „Bűnmegelőzési” TÁMOP-5.6.1.B-12/2-2012-0164 projekt	19.611,-Eft
- „SIKK-TÉR” TÁMOP-5.2.5/B-10/2-2010-0122 projekt	17.617,-Eft
- „Határokon átnyúló együttműk-i „ IPA HUHR/1101/2.1.4/5	1.819,-Eft
- „Tehetségsegítő Tanácsok” NTP-TTM-13 projekt	1.000,-Eft
- „Kaposvári vígasságok terének kialakítása” DDOP2.1.1 pr.	<u>3.937,-Eft</u>
	<u>57.802,-Eft</u>

Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata 202.341,-Eft, amellyel szemben 192.108,-Eft kiadás szerepel 95%-os mértékben. Ebből a főbb kiadások:

- Országgyűlési és Európa Parlamenti képviselői választásokkal kapcsolatos támogatás továbbítása a HVI-k és az OEVI-k felé 182.507,-Eft értékben
- Somogy Televízió működési támogatása 6.500,-Eft értékben

Továbbá kisebb összegű támogatásokat nyújtottunk főként civil szervezetek és egyéb vállalkozások részére működésük támogatása céljából.

Beruházások jogcímen 452.962,-Eft módosított előirányzattal a teljesítés 136.131,-Eft (30%), amely a DDOP 2.1.1/A/B.12-0028. „Kaposvári vígasságok terének kialakítása” című pályázattal kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, ezek kifizetése részben szállítói kifizetés keretében történt a következők szerint:

- Ingatlannal kapcsolatos beruházás	107.796,-Eft
- Gép, berendezés-beszerzéssel kapcsolatos beruházás	<u>28.335,-Eft</u>
	136.131,-Eft

Egyéb felhalmozási kiadások keretében dolgozói lakásvásárlási kölcsön folyósítása történt 500,-Eft értékben.

A **finanszírozási kiadások** módosított előirányzata és teljesítése „0” Ft az összetevői 153.893,Eft összegben az önkormányzati hivatalnak nyújtott támogatás, és annak konszolidálása (levonása) a duplázódás elkerülése érdekében.

Kérem a Közgyűlést, hogy az Önkormányzat 2014. költségvetésének első félévi helyzetéről, pénzügyi teljesítéséről szóló tájékoztatót a fentiek szerint elfogadni szíveskedjen.

A Somogy Megyei Önkormányzat 2014. évben folyamatban lévő egyébként 100%-os támogatásban részesülő pályázata (DDOP 2.1.1 konstrukcióban benyújtott „Vígasságok tere” pályázat, Területi tervezési feladatok megvalósítására szolgáló ÁROP 1.2.11 kódszámú pályázat, TÁMOP 5.6.1 kódjelű bűnmegelőzési projekt) megvalósítása során azok rendszeres megelőlegezése válik aktuálissá a költségvetési év minden hónapjában.

A fentiek miatt előfordulhat, hogy a következő hónapokban a dologi kiadásokról szóló számlák folyamatos kifizetésének átmenetileg nincs forrása. Ezek áthidalására – a megelőlegezett támogatási összegek visszatérítése idejére – tárgyalásokat folytattunk a Magyar Államkincstárral, amelynek támogatásával a várható mindennapi kifizetési nehézségek megoldhatók.

Határozati javaslat:

- 1./ A Somogy Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Gelencsér Attila, a közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

- 2./ A Somogy Megyei Közgyűlés felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a 2014. évben folyamatban lévő pályázatok előfinanszírozása okozta esetleges likviditási nehézségek megoldása érdekében a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Gelencsér Attila, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2014. szeptember 10.

Gelencsér Attila

Az előterjesztést készítette:

Obbás Marianna
pénzügyi irodavezető

Az előterjesztés jóváhagyta:

Dr. Vörös Tamás
megyei főjegyző

SOMOGY MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS HIVATALA TÁJÉKOZTATÓJA
a 2014. I. FÉLÉVES B1-B7. Költségvetési és finanszírozási bevételeinek előirányzatának teljesítéséről

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege	Index %
I.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	790 586	1 006 107	494 914	49%
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	358 135	573 656	363 688	63%
2..	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	229 200	240 172	124 896	52%
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	229 200	229 200	119 184	52%
4.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	0	9 972	5 082	51%
5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	0	1 000	630	63%
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	128 935	333 484	238 792	72%
7.	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	118 963	37 744	32%
8.	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) Választások pénzeszközei	0	214 521	199 318	93%
9.	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	1 730	
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	347 671	347 671	102 738	30%
11.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	347 671	347 671	102 738	30%
12.	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25) DDOP 2.1.1. "Vigasságok tere" pályázat	0	0	102 738	
13.	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	
14.	Működési bevételek (B4)	80 780	80 780	26 518	33%
15.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	10	
16.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	0	0	10	
17.	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B63)	0	0	10	
18.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	4 000	4 000	1 960	49%
19.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)	4 000	4 000	1 960	49%
20.	ebből: háztartások (B72) dolgozói kölcsönök visszatérülése	0	0	1 960	
II.	Finanszírozási bevételek (B8)	144 507	144 507	144 507	100%
1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	0	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0	
3.	Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	144 507	
4.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	144 507	144 507	144 507	100%
5.	Központi, irányító szervi támogatás (B816) Hivatali bevétel	235 204	235 204	153 893	65%
6.	<i>Konszolidálás miatti korrekció duplázódás miatt</i>	-235 204	-235 204	-153 893	65%
7.	Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0	0	
Bevételek összesen		935 093	1 150 614	639 421	56%

SOMOGY MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS HIVATALA TÁJÉKOZTATÓJA

a 2014. I. FÉLÉVES K1-K8. Költségvetési és finanszírozási kiadásainak előirányzatának teljesítéséről

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege	Index %
I.	Költségvetési kiadások (K1-K8)	935 093	1 150 614	597 943	52%
1.	Személyi juttatások összesen (K1)	185 761	202 832	109 278	54%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	44 621	49 230	29 194	59%
3.	Dologi kiadások (K3)	241 249	243 249	130 732	54%
4.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 500	202 341	192 108	95%
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	
6.	Beruházások (K6) DDOP	452 962	452 962	136 131	30%
7.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	289 765	289 765	84 879	29%
8.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	57 178	57 178	22 311	39%
9.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	106 019	106 019	28 941	27%
10.	Felújítások (K7)	0	0	0	
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	500	
II.	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	
1.	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	
2.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	235 204	235 204	153 893	65%
3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása Hivatali támogatás (K915)	235 204	235 204	153 893	65%
4.	<i>Konszolidálás miatti korrekció duplázódás miatt</i>	-235 204	-235 204	-153 893	65%
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai (K92)	0	0	0	
Finanszírozási egyenleg (Finanszírozási bevételek-finanszírozási kiadások)		144 507	144 507	144 507	100%
KIADÁSOK ÖSSZESEN		935 093	1 150 614	597 943	52%
Költségvetési Egyenleg (Költségvetési bevételek-költségvetési kiadások)		-144 507	-144 507	-103 029	