

Előterjesztés

Sándorfalva Város Képviselő-testületének

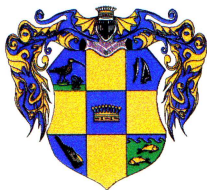
Előterjesztő:	Kakas Béla polgármester
Tárgy:	Rendelet-tervezet Sándorfalva Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról
Iktatószám:	/2013.
Melléklet	Előterjesztés, rendelet-tervezet az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról
Felelős:	Bábi Tímea mb. gazdálkodási csoportvezető
Véleményezésre megküldve	Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez minősített többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2013. 04. 16.

Sándorfalva Város
Polgármesterétől



✉ 6762 Sándorfalva, Szabadság tér 1.

☎ 62/572-963

Internet cím: sandorfalva.hu

E mail cím: polghiv@sandorfalva.u

/2013.

Tárgy: Rendelet-tervezet

Sándorfalva Városi

Önkormányzat 2012. évi

költségvetési rendelete

végrehajtásáról

Sándorfalva Város

Képviselő-testülete

S á n d o r f a l v a

Tisztelt Képviselő-testület!

Sándorfalva Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2012. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtásáról, az éves gazdálkodás eredményességéről a 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a alapján a testületnek rendeletet kell alkotnia a 2011. évi CXCV. tv. (Stabilitási tv.) 3. §-ában és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §-ában meghatározott szempontok és tartalmi követelmények szerint.

Az előírásoknak megfelelően a számszaki mellékletek tükrözik a bevételek teljesítését bevételi forrásonként és költségvetési szervenként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési intézményenként és kiemelt jogcímenként, a fejlesztési és felújítási kiadásokat feladatonként, a normatív állami hozzájárulásokat, a normatív kötött támogatásokat, központosított előirányzatokat, a pénzforgalom és pénzmaradvány alakulásának bemutatását, valamint az önkormányzati vagyonról szóló tájékoztatást.

Önkormányzatunknak 2012-ben likviditási gondjai nem voltak. Az előző évi pénzmaradványunk, valamint a bevételek időbeni teljesítése jelentősen hozzájárult a zavartalan gazdálkodás biztosításához. A pályázati források segítségével megvalósult fejlesztési feladatokhoz szükséges önerőt továbbra is a 2008-ban kibocsátott 1 milliárd forint névértékű kötvény bevételeiből biztosítottuk.

Az éves költségvetés lezárását követően a költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően Sándorfalva Városi Önkormányzat elszámolt a normatív állami hozzájárulásokkal, a központosított előirányzatokkal, valamint az iparüzési adóerőképesítéssel. Az elszámolás eredményeként 601 e Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely a jövedelem differenciálódás mérséklés (108 eFt), valamint a normatívák elszámolásából (752 eFt) adódik. A normatív, kötött felhasználású támogatások mutatószámának módosulása miatt az önkormányzatot 259 eFt pótlólagos támogatás illeti meg, így összességében 601 eFt az elszámolások nettó egyenlege, mely a pénzmaradvány elszámolásnál beszámításra került.

Bevételek:

A 2012. évi pénzforgalmi bevételünk főösszege az 1.026 millió Ft, amiből 519 millió Ft (50 %) származik állami támogatásokból (normatív hozzájárulások, központosított pótelőirányzatok, jövedelempótló támogatások) és az átengedett SZJA-ból. Egyéb központi bevételként 10 045 eFt került kimutatásra, a központosított előirányzatok közé, melyből bérkompenzáció 7.215 eFt és a természetben nyújtott kiegészítő gyermekvédelmi támogatás. A kereset kiegészítés előirányzat túllépése annak köszönhető, hogy az Államkincstár a központosított támogatások közé kérte könyvelni az ivóvíz minőség javító pályázat önerejére nyert támogatást, annak ellenére, hogy előirányzata a felhalmozásban szerepel.

Intézményi működési bevételeink 101%-ra teljesültek önkormányzati szinten. A szennyvíz beruházás nem indult meg, ezért a Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz Csatorna Beruházó Társulás bevételei és kiadásai is jelentősen elmaradnak a tervezettől, mely torzítja a százalékos adatokat, így ez a hatás kiszűrésre került.

Az Önkormányzat helyi adó bevételeit összességében 96%-ban teljesítette, az elmaradás összesen 4.581 eFt. A gépjárműadó bevételeink a tervekkel szemben alulmaradtak, a tervezett 59.925 eFt helyett 57.654 eFt folyt be, azaz 2.271 eFt-tal kevesebb. A magánszemélyek kommunális adója szintén nem teljesült terv szinten, az adófizetésre kötelezettek 1.227 eFt-tal kevesebbet fizettek be a tervekhez képest. Az iparüzési adó bevétel pedig 3.358 eFt-tal marad el a tervezett értéktől.

Az Önkormányzat helyi adó rendeletei adómentességet nem biztosítanak. A kommunális adóról szóló rendeletek 25 %-os kedvezményt biztosít az adott külterületi adótárgyban állandó lakcímmel rendelkező adóalanyoknak. E kedvezmény miatt az önkormányzatnak 347 eFt bevételkiesése keletkezett 2012-ben. Helyi adókból 2012-ben behajthatatlan követelés miatt 208 eFt-os követelésállomány került törlésre (vállalkozások megszűnése miatt).

A működési bevételek összességében 1 %-kal túlteljesültek, ami az egyes kiemelt bevételi tételek között szóródást mutat (kiesés-többlet).

Felhalmozási bevételek között tervezett kamatbevétel 102%-ra teljesült, amely a 400 millió Ft-os óvadéki betét kedvező kamatfeltételeinek köszönhető. Az önkormányzati vagyonhasznosításból származó bevételek 100%-ban teljesültek. A támogatás értékű felhalmozási bevételek teljesítése 81%-os, a beruházásokhoz elnyert pályázati támogatások kiutalása az elszámolás ütemének megfelelően megtörtént, azonban az áthúzódó projekt elszámolásából származó bevétel a 2013. évi költségvetésbe került betervezésre. A felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele a finanszírozott beruházás kivitelezésének üteméhez igazodott, ezért a teljesítés 16%-os.

Felhalmozási bevételeinket összességében 20 %-ra teljesítettük. A lemaradás alapvető oka a tartalékként kezelt 400 millió kötvény-kibocsátási fedezet.

Az említett okok miatt az Önkormányzat 2012. évi bevételei csak 74 %-os teljesítési szintet mutat, a Társulások nélkül számítva.

Kiadások:

2012. évi kiadásaink 974 millió Ft-ban realizálódtak, amiből 426 millió Ft az intézmények működési kiadása, 57 millió Ft a Kft és a civil szervezetek támogatása, 111 millió Ft a lakossági szociális célú kiadás, valamint kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre, 168 millió Ft a kistérségi támogatás az általános iskolai és óvodai feladatok ellátásához. A beruházás, felújítás, támogatásértékű felhalmozási kiadás 156 millió Ft. A kiadások kiemelt címenkénti és feladatonkénti végrehajtását a 3. sz. melléklet, míg az áthúzódó pályázatos feladatokat a 3/a. sz. melléklet tartalmazza.

Lakossági szociális célú kiadásokra (rendszeres és eseti segélyek, bérpótló juttatás, rendszeres gyermekvédelmi támogatás, időskorúak járadéka, ápolási díj, munkanélküliek szociális segélye, lakhatási és adósságsökkentési támogatás, mozgáskorlátozottak támogatása, temetési segély, köztemetés, BURSA támogatásra, közgyógy igazolvány térítése méltányossági alapon stb.) 111 millió forintot, kölcsön nyújtására 0,7 millió forintot fordított az Önkormányzat 2012-ben.

Intézményeinknél egész évben biztosított volt a zavartalan gazdálkodás. A feladatok zavartalan és maradéktalan ellátásához jelentősen hozzájárult a takarékos gazdálkodás, valamint a működési bevételek ütemes teljesítése.

A felújítási és beruházási kiadásokat feladatonként a 3. sz. melléklet tartalmazza. Az áthúzódó feladatok felsorolásra kerültek a 3/a. sz. mellékletben.

2012. évi jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány Sándorfalva Városi Önkormányzat esetében 5.806 e Ft, melynek gazdálkodó szervezetenkénti alakulását a 8. sz. melléklet tartalmazza. Mivel az intézményeknél a decemberi bért a MÁK folyósította, ezért az ott jelentkező maradványok mind kötelezettséggel terheltek, amit a későbbiekben a MÁK fog levonni a normatív támogatásokból. Előző évekből származó tartalékok maradványa 511.671 eFt, mely felhalmozásból ered és a 2013. évi költségvetésben a felhalmozási kiadások fedezetét, valamint a 400 millió Ft-os óvadéki betétet jelenti.

A vállalkozási maradványt a vállalkozási tevékenység szakfeladatán elszámolt bevételi és kiadási maradvány alapján mutatjuk ki. Ez az összeg -1.762 eFt. A pénzmaradványt a tényleges pénzeszközök (bankszámlák, pénztárak egyenlege) és a vállalkozási maradvány különbözeteként mutatjuk ki. A negatív összegű vállalkozási maradvány az intézmény pénzmaradványát csökkenti.

A svájci frank árfolyamának év végi kedvező alakulása miatt a fejlesztési célú kötvénykibocsátásból származó hosszúlejáratú kötelezettségünk 1.650 millió Ft-ról 1.492 millió Ft-ra csökkent. Év végén elszámolt árfolyamnyereség 158 millió Ft.

Vagyoni helyzet:

Az önkormányzat mérlegfőösszege 60.164 eFt-tal emelkedett. A befektetett eszközök állománya 75.951 eFt-tal nőtt, mely az elszámolt értékcsökkenés, valamint a 2012. évben

üzembe helyezett és aktivált beruházások egyenlege. A pénzeszközök állománya 56.420 eFt-tal nőtt az előző évhez képest. A költségvetési tartalék 44.048 eFt.-tal nőtt, míg a hosszú lejáratú kötelezettségek a deviza árfolyam változásainak hatására 158 millió Ft-tal csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya jelentősen növekedtek, hiszen a mérleg készítésekor a 2013-ban esedékes kötvény tőketörlesztést már ebbe a kategóriába kellett átsorolni. A passzív elszámolások állománya 1.234 eFt-tal csökkent a 2012.évi függő bevételek rendezése következtében.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2012. évi költségvetési gazdálkodása a külső gazdasági körülmények ellenére is eredményesen zárult. Az önkormányzat és intézményei az alapító okiratban meghatározott alapeladataikat teljesítették, az önkormányzat által önként felvállalt és kötelezően ellátandó feladatokat a város lakossága javára teljesítették.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2012. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról.

Sándorfalva, 2013. április 16.

Kakas Béla
polgármester

**Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
Rendelet-tervezete ... /2013. (IV.25.) az önkormányzat 2012. évi költségvetési rendelete
végrehajtásáról**

Sándorfalva Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról "Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól" szóló 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a, valamint 24. §-ában meghatározott szempontok alapján az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed Sándorfalva Városi Önkormányzatra, valamint az általa létesített és fenntartott önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalra, valamint az önállóan működő Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézményre, a Sándorfalvi Kulturális Központra és a Sándorfalvi Térségi Alapfokú Művészetoktatási Intézményre.

A rendeletbe változatlan formában beépítésre kerül a Dél-alföldi Regionális Környezetvédelmi Társulás, valamint a Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna Beruházó Társulás 2012. évi gazdálkodásáról szóló határozata.

A költségvetési kiadások és bevételek

2. §.

Az önkormányzat képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal a Dél-alföldi Regionális Környezetvédelmi Társulás (továbbiakban: DARKT) és a Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna Beruházó Társulás 2012. évi zárszámadását

Teljesített pénzforgalmi kiadás	973.734 eFt
Ebből:	881.333 eFt Önkormányzat 2.756 eFt DARKT 89.645 eFt Sf-Szennyvíz Csát. B. Társ.
Teljesített pénzforgalmi bevétel	1.048.631 eFt
Ebből:	956.212 eFt Önkormányzat 2.826 eFt DARKT 89.593 eFt Sf.-Szennyvíz Csát. B. Társ.

Előző évben képzett tartalék maradvány: **511.671 e Ft**

Záró pénzkészletünk

561.922 e Ft, amit növel korrekciós
tételként
639 e Ft kiegyenlítő, függő, átfutó
elszámolás

-1.762 e Ft csökkent a vállalkozási tevékenység
pénzforgalmi maradványa, valamint csökkent
- 511.671 e Ft előző évben képzett
tartalék maradványa

Korrekciós tételek utáni helyesbített pénzmaradvány

48.902 e Ft.

A költségvetés végrehajtásának mérlegét az 1.a.sz. melléklet tartalmazza.

3. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a függő bevételek nélkül a 2.sz. melléklet szerint

1.048.631 e Ft

Ebből: 871.324 e Ft Önkormányzat
2.826 e Ft DARKT
89.593 e Ft Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna
Beruházó Társulás

összegben hagyja jóvá. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények bevételeit kiemelt címenként az 1. sz. melléklet tartalmazza.

4. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi kiadásait címenként a függő kiadások nélkül, a 3.sz. melléklet szerint

973.734 e Ft

Ebből: 881.333 e Ft Önkormányzat
2.756 e Ft DARKT
89.645 e Ft Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna
Beruházó Társulás

összegben fogadja el. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények kiadásait kiemelt címenként szintén az 3. sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásai és bevételei alakulását az 1/a. sz. melléklet tükrözi mérlegszerűen.

5. §.

A rendelet 2. §-ában megállapított tárgyévi helyesbített pénzmaradvány

48.902 e Ft.

A normatív állami hozzájárulások és az adóerő-képességgel történő elszámolás után az önkormányzat pénzmaradványát csökkenti a visszafizetési kötelezettség. Ez az összeg

601 e Ft.

A növelés utáni költségvetési pénzmaradvány:

48.306 e Ft.

Ebből kötelezettség vállalással terhelt

43.105 e Ft,

Szabad pénzmaradvány:

5.806 e Ft.

Ebből:

5.806 e Ft Önkormányzat

-605 e Ft DARKT

0 e Ft Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz-, Csatorna
Beruházó Társulás

A szabad pénzmaradvány levezetését és megoszlását a 8. sz. melléklet tartalmazza részletesen.

Az önkormányzat 2012. évi feladattal nem terhelt, valamint a működési forráshiány feletti szabad pénzmaradványából tartalékot képez, amit hivatali és intézményi feladatai, ellátására fordíthat.

Záró rendelkezések

6. §.

1) Az önkormányzatnak a 2012. évi beszámolóját 2013. március 10-ig kellett benyújtani a Magyar Államkincstár Csongrád Megyei Igazgatóságához a pénzügyi információs rendszer szerkezetének megfelelő formában, valamint elszámolni a költségvetési törvény előírásai szerint a normatív állami támogatásokról, az adóerő-képességről, valamint a központosított előirányzatok felhasználásáról. A beszámoló leadásra került, visszafizetési kötelezettség keletkezett.

(2) Az Önkormányzat a felügyelete alá tartozó, önállóan működő intézményeit a beszámolójuk elfogadásáról és a pénzmaradványuk jóváhagyásáról hivatala útján értesíti.

Hatályba lépés

7. §.

Sándorfalva Város Képviselő-testületének a 2012. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetése napján lép hatályba.

Sándorfalva, 2012. április 16.

Kakas Béla sk
Polgármester

Dr. Kovács Beáta sk
Jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetésének napja:

Dr. Kovács Beáta sk
Jegyző

A 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2012. évi bevételek és kiadások alakulása
- 1/a. sz. 2012. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/b. sz. 2012.évi normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett SZJA elszámolása, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított támogatások és jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás
- 1/c. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2012.évben
2. sz. 2012. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2012. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
- 3/a. sz. 2012. évi többéves kihatással járó kötelezettségek teljesülésének alakulása feladatonként és összesen
- 3/b. sz. 2012. évi céltámogatások elszámolása
- 3/c. sz. 2012. évről áthúzódó fejlesztési feladatok
4. sz. 2012. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2012. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2012. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2012. évi pénzforgalom egyeztetése önkormányzati szinten
8. sz. 2012. évi pénzmaradvány kimutatása
9. sz. 2012.évi vállalkozási maradvány kimutatása
10. sz. 2011-2012. évi EU-s pályázatok bemutatása