



JELENTÉS

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzügyi helyzetéről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 50/a. § (4) bekezdése alapján „A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választását megelőző 30 nappal a polgármester, a főpolgármester és a megyei közgyűlés elnöke részletes jelentést tesz közzé a helyi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.”

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata eleget téve a törvényi kötelezettségnek, pénzügyi helyzetéről, a későbbi éveket terhelő kötelezettségekről az alábbiakat teszem közzé:

I. Az önkormányzat 2010. évi pénzügyi helyzete, rövid lejáratú kötelezettségei

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendeletével fogadta el az Önkormányzat 2010. évi költségvetését 9 198 542 eFt bevételi, 9 198 542 eFt kiadási főösszeggel, ezen belül a Közgyűlés:

- a) tárgyévi költségvetési bevételét 9.198.542 E Ft-ban,**
- aa) működési költségvetési bevételét 5.358.909 E Ft-ban,
- ab) felhalmozási költségvetési bevételét 2.324.911 E Ft-ban,
- b) tárgyévi költségvetési kiadását 9.198.542 E Ft-ban,**
- ba) működési költségvetési kiadását 6.694.957 E Ft-ban,
 - személyi jellegű kiadások 2.767.153 E Ft,
 - munkaadókat terhelő járulékok 708.174 E Ft,
 - dologi jellegű kiadások 2.310.452 E Ft,
 - ellátottak pénzbeli juttatásai 16.542 E Ft,
 - önkormányzat által folyósított ellátás 342.650 E Ft,
- bb) felhalmozási költségvetési kiadását 2.035.664 E Ft-ban,
 - beruházások előirányzata: 1.922.988 E Ft,
- összeben állapítja meg.**
- c) költségvetési hiányát 600.000 E Ft-ban,**
- ca) működési költségvetési hiányát 600.000 E Ft-ban,
- cb) felhalmozási költségvetési hiányát/többletét - E Ft-ban,
- d.) előző évek felhasználható pénzmaradványát - E Ft-ban,**

A Közgyűlés az önkormányzat 2010. évi

- a) általános tartalékát **105.000 E Ft-tal,**

- b) működési céltartalékát **100.000 E Ft-tal,**
 c) felhalmozási céltartalékát **1.922.988 E Ft-tal,**
 ca) felújítási céltartalékát - E Ft-tal,
 cb) beruházási céltartalékát **1.922.988 E Ft-tal,**
 hagyta jóvá.

A Közgyűlés 2006. július 12-én módosította a költségvetési rendeletét. A rendeletmódosítás, valamint az intézmények és a polgármesteri hivatal saját hatáskörű előirányzat módosításai után Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésének I. félévi mérlege a következő:

a) tárgyévi módosított költségvetési bevétele	9 986 812 E Ft-ban,
aa) működési költségvetési bevétele	8 062 946 E Ft-ban,
ab) felhalmozási költségvetési bevétele	1 923 866 E Ft-ban,
b) tárgyévi módosított költségvetési kiadás	9 986 812 E Ft-ban,
ba) működési költségvetési kiadás	6 851 987 E Ft-ban,
- személyi jellegű kiadások	2 847 448 E Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok	720 822 E Ft,
- dologi jellegű kiadások	2 642 934 E Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	16.542 E Ft,
- önkormányzat által folyósított ellátás	342.650 E Ft,
bb) felhalmozási költségvetési kiadás	2 340 955 E Ft-ban,
- beruházások előirányzata:	2 227 717 E Ft,
- felújítások előirányzata:	562 E Ft,
összeben állapítja meg.	
c) költségvetési hiányát	800.000 E Ft-ban,
ca) működési költségvetési hiányát	800.000 E Ft-ban,
cb) felhalmozási költségvetési hiányát/többletét	- E Ft-ban,
d.) előző évek felhasználható pénzmaradványát	989 315 E Ft-ban,
állapította meg.	

A Közgyűlés az önkormányzat 2010. évi

- a) általános tartalékát **105.000 E Ft-tal,**
 b) működési céltartalékát **100.000 E Ft-tal,**
 c) felhalmozási céltartalékát **1.922.988 E Ft-tal,**
 ca) felújítási céltartalékát - E Ft-tal,
 cb) beruházási céltartalékát **1.922.988 E Ft-tal,**
 hagyta jóvá.

<u>Hitelállomány 2006. június 30-án:</u>	3 822 976 eFt
- ebből: - folyószámlahitel	600 000 eFt
- fejlesztési hitel	222 976 eFt
- kötvényállomány	3 000 000 eFt

Pénzkészlet (lekötött betétállomány) 2006. június 30-án:	865 000 eFt
Szállítói tartozásállomány 2010 június 30-án	432 407 eFt
A folyószámlahitel-keret I. félévi napi átlagos igénybevétele	400 000 eFt volt.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésének I. félévi teljesítése a következőket mutatja:

Önkormányzat

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 2010	Módosított előirányzat 2010	Teljesítés I. félév 2010	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában 2010
Személyi Juttatások	2 845 133	3120002	1503571	48,2
Munkaadókat terhelő járulék	741 704	762810	392325	51,4
Egészségügyi hozzájárulás	82	132	3237	2452,3
Dologi kiadások ÁFA nélkül	1747079	2061720	1146540	55,6
Dologi kiadások ÁFÁja	416556	436656	268984	61,6
Egyéb folyó kiadások	84635	84635	39282	46,4
Támogatás értékű működési kiadások	104546	104546	222999	213,3
Működési kiadások összesen	8351132	9076511	3873909	42,7
ebből: tartalék	1928619	2147692	2147692	100,0
Felújítások	0	93756	182259	194,4
Intézményi ber. Kiadások áfa nélkül	864	311297	222742	71,6
Beruházások ÁFÁja	173	211	55227	26173,9
Támogatás értékű felhalm. Kiad.	47676	47676	22441	47,1
Felhalmozási kiadások összesen	48540	452940	498110	110,0
KESZ	2992697	2992697	1677977	56,1
Kiadások összesen	9198542	9 986 812	6076296	60,8
Egyéb saját bevét	746295	746295	442023	59,2
ÁFA bevét	144845	144845	98016	67,7
Gépjárműadó	300000	300000	128296	42,8
Helyi adók	1331000	1331000	672056	50,5
ebből iparűzési adó	1300000	1300000	658125	50,6
Illetékek	200000	200000	54420	27,2
Személyi jövedelemadó	673472	663067	350045	52,8
Bírság	13800	13800	9734	70,5
Támogatás értékű működési bevét	176420	177763	341603	192,2
Működési bevét vállalkozásoktól	100000	0	0	
Működési bevétel összesen	3877833	3868771	2395915	61,9
Tárgyi eszköz, immateriális jav. Értékesítés	538000	538000	12932	2,4
Felhalmozási bevét	1001911	603666	51710	8,6
Saját bevét	5636230	5228923	2572047	49,2
Költségvetési Támogatás	2168442	2516213	1527682	60,7
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	2992697	2992697	1677977	56,1
Bevétel összesen	9198542	9 986 812	5777706	57,9
Egyenleg	0	0	-298590	
Költségvetési Támogatás aránya %- ban			3205659	55,48%

Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 2010	Módosított előirányzat 2010	Teljesítés I. félév 2010	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában 2010
Személyi Juttatások	923283	1159403	446887	38,5
Munkaadókat terhelő járulékok	228654	249042	113126	45,4
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	1062	
Dologi kiadások ÁFA nélkül	617760	682793	356786	52,3
Dologi kiadások ÁFÁja	150060	150060	76342	50,9
Egyéb folyó kiadások	32580	32580	21458	65,9
Támogatás értékű működési kiadások	100905	100905	22121	21,9
Egyéb támogatási és működésű kiad.	2385760	1849526	0	0,0
Működési kiadások összesen	4449677	4796699	1475516	30,8
Felújítások	0	91649	178629	194,9
Intézményi ber. Kiadások áfa nélkül	0	310455	206537	66,5
Beruházások ÁFÁja	0	0	51196	
Támogatás értékű felhalm. Kiad.	47676	47676	22441	47,1
Felhalmozási kiadások összesen	47676	449780	474243	105,4
Kiadások összesen	5096123	8244176	3649036	44,3
Egyéb saját bevét	141397	141397	121451	85,9
ÁFA bevét	23730	23730	10094	42,5
Gépjárműadó	300000	300000	128926	43,0
Helyi adók	1331000	1331000	672056	50,5
---- ebből iprúzési adó	1300000	1300000	658125	50,6
Illetékek	200000	200000	54420	27,2
Személyi jövedelemadó	673472	663067	360069	54,3
Bírság	10000	13800	9734	70,5
Támogatás értékű működési bevét	0	1343	241544	17985,4
Működési bevét vállalkozásoktól	100000	100000	0	0,0
Működési bevétel összesen	2969111	2959049	1666624	56,3
Felhalmozási bevét	1001911	603666	51710	8,6
Saját bevét	4726508	4319201	1842712	42,7
Költségvetési Támogatás	2168442	2516213	1527988	60,7
Bevétel összesen	6894950	6835414	3370700	49,3
Egyenleg	1798827	-1408762	-278336	19,8
Költségvetési Támogatás aránya %- ban				45,33%

Az első féléves teljesítések alapján a következőket állapíthatjuk meg:

1) Önkormányzat:

- a) Mind a bevételek (7,9%), mind pedig a kiadások (10,8%) a módosított előirányzathoz viszonyítva meghaladták az 50%- ot. Mivel a kiadási oldal magasabb %- al nőtt;

b) Így az egyenlegben **298590 eFt-** os hiány mutatkozik.

2) Polgármesteri Hivatal:

- a) A bevételek időarányos alakulása megközelíti az 50%- os mértéket, míg a kiadási oldal visszafogottabb, de ennek ellenére is;
- b) Az egyenlegben **278336 eFt** hiány mutatkozik a saját bevételek elmaradása miatt.

Összeségében elmondható, hogy:

- 1) A célként megfogalmazott egyensúly a működési bevételek és kiadások között gyakorlatilag a pályázati pénzek folyósításában történő elmaradás, az ingatlanértékesítés árbevételének időarányos kiesésének köszönhetően nem teljesült, így
- 2) a 2010. évi költségvetésben meghatározott feladatok, kötelezettségvállalások csak abban az esetben teljesülhetnek maradéktalanul, ha a költségvetésben tervezett bevételek is realizálódnak, valamint a kiadási oldalt jelentős mértékben befolyásoló pályázati megatartás figyelembe veszi a gazdaságossági szempontokat.
- 3) ellenkező esetben ez azt is jelentheti, hogy a folyószámlahitel-keret igénybevétele meghaladhatja a 700 000 eFt- ot.

II. A 2010. költségvetési évet követő éveket terhelő kötelezettségek

- 1) Szekszárd, Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában 1 önállóan gazdálkodó költségvetési szerv és 15 részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv működik. A Közgyűlés 2010. évben a következő évekre vonatkozóan olyan döntést hozott, hogy a költségvetési szervek struktúráját módosítani szükségeszerű.
- 2) Szekszárd Megyei Jogú Város több éves kihatással járó feladatait a 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendelet 17.sz melléklete tartalmazza, melyből kitűnik, hogy 2011- es költségvetési évet várhatóan 694 562 eFt áthúzódó kiadás terhel a 2010. évi költségvetési évről.
- 3) Az Európai Unió támogatással megvalósuló feladatokat a 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendelet 16.sz melléklete tartalmazza.
- 4) Szekszárd, Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési létszámkeretét a 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendelet 15.sz melléklete tartalmazza. A Közgyűlés 2010. évben a következő évekre vonatkozóan nem hozott olyan döntést, ami a költségvetési létszámkeret módosítására vonatkozna.

Szekszárd, 2010. szeptember 3.

Horváth István
polgármester

A jelentés mellékletei:

- 1) Szekszárd Megyei Jogú Város 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendeletének, a több éves kihatással járó feladatait tartalmazó 17.sz melléklete;
- 2) Szekszárd Megyei Jogú Város 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendeletének, az Európai Unió támogatással megvalósuló feladatait tartalmazó 16.sz melléklete;
- 3) Szekszárd Megyei Jogú Város 4/2010. (III.9.) számú Önkormányzati rendeletének költségvetési létszámkeretét tartalmazó 15.sz melléklete;