

**VAS MEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE**

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

**A VAS MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

I.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

1. A helyi önkormányzatokról szóló törvény szerint a megyei önkormányzat területi önkormányzat, mely külön törvényben meghatározottak szerint területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat lát el.

A 2014. évtől 2020-ig tartó uniós fejlesztési időszakra stabil kereteket és a programok esetleges végrehajtását szolgáló feltételeket biztosító tervezési rendszer kialakítása elkezdődött. 2014. évben a megyei és az országos fejlesztési koncepciók, tervek elkészülnek, s ezeknek alkalmasnak kell lenniük a hazai, nemzetközi és uniós pénzügyi források programalapú felhasználásának megalapozására az ágazati és területi fejlesztési igények egyidejű figyelembevételével.

A megye alapvető szerepet játszik az egységes fejlesztéspolitika megvalósításában. A megyei önkormányzat a megye területén összehangolja a kormányzat, az önkormányzatok és a gazdasági szervezetek fejlesztési elképzeléseit.

A Vas Megyei Önkormányzat területfejlesztési feladatai során 2013-ban elfogadta a Vas Megyei Területfejlesztési Koncepciót, melyet elfogadásra a Miniszter számára megküldött. E dokumentum Stratégia Környezeti és Gazdasági Hatásvizsgálata párhuzamosan zajlott. A tervezési folyamatok következő lépéseként a település önkormányzatoktól a 2014-2020-ra vonatkozó fejlesztési ötleteiknek begyűjtés az előírt formátumban megtörtént, mely szelekciója és továbbfejlesztése 2014-ben fog megtörténni. 2013 szeptemberében elindult a Vas Megyei Stratégia Program és a Megyei Operatív Program és az Ágazati Operatív programokhoz illeszkedő részdokumentumok elkészítése, melyeknek a végleges elfogadási dátuma 2014. július 31. Ezen feladatok pénzügyi háttérét az ÁROP – 1.2.11/A-2013 pályázati forrás biztosítja.

2. A megyei önkormányzat területi szerepköréből adódóan a következő egyéb (részben kötelező, részben önkéntesen vállalt) feladatokat látta el.
 - a. Sportszervezés feladatkörében segítette, illetve részt vállalt a területén működő sportági szakszövetségek működésének alapvető feltételeinek biztosításában;
 - b. Civil ügyek területén kapcsolatot tartott a megyében működő civil szervezetekkel, koordinációs és szervező munkával segítette e szervezetek működését;

- c. Közrend és közbiztonság ügyében a megyei önkormányzat véleményezési jogkört gyakorolt a megyei rendőrfőkapitány kinevezését megelőzően tájékoztatást kért és hallgatott meg a közrend és közbiztonság helyzetéről. A közgyűlés bűnmegelőzési és közbiztonsági szakbizottságot működtetett, együttműködött a polgárőrség területi szervezetével;
 - d. Nemzetiségi ügyekben segítette, figyelemmel kísérte a területi nemzetiségi önkormányzatok munkáját, közreműködik a roma és a horvát nemzetiségi önkormányzatok működéséhez szükséges tárgyi és személyi feltételek biztosításában;
 - e. Államigazgatási feladatok között ellátta az időközi választásokkal kapcsolatos feladatait;
 - f. Nemzetközi együttműködés területén a megyei önkormányzat hatékony feladatellátása érdekében – feltáró-közvetítő tevékenységet végzett – együttműködött külföldi területi önkormányzatokkal, testvérmegyei feladatokat látott el.
3. A megyei önkormányzat a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei intézmények átvételéről szóló 2011. évi CLIV. tv. Alapján 2012. évben megkötötte az un. vagyontadási szerződéseket. Sajnálatos módon mind a mai napig nem született formális döntés azon kérelmünk tárgyában, miszerint az állam adja vissza a megyei önkormányzatnak a Büki Gyógyfürdő ZRT-ben lévő tulajdoni részesedésünket, továbbá a Vagyongazdálkodási Kft-ben lévő temetkezési szolgáltatás ellátásához szükséges vagyont.

II.

A megyei önkormányzat összevont tervezett bevételi forrásai és teljesülése

Tárgyévi bevételek eredeti előirányzata	464.179 e Ft
Tárgyévi bevételek módosított előirányzata	405.383 e Ft
Teljesítés	404.526 e Ft
Teljesítés %-a	99,8 %
Finanszírozási bevételek	-8.020 e Ft

1. Működési és felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:

- a. Költségvetési támogatások 234.516 e Ft, melyből:
 - megyei önkormányzat működési támogatása 214.600 e Ft;
 - központosított előirányzat prémiuméves foglalkoztatásra 1.948 e Ft, 2012. évi bérkompenzációra 84 e Ft;
 - megyei önkormányzati tartalékból kapott kiegészítő támogatás 17.040 e Ft;
 - egyéb központi támogatás a 2013. évi bérkompenzációra 844 e Ft.
- b. Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek 104.378 e Ft
 - Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a hazai decentralizált területfejlesztési és önkormányzati fejlesztési programok 2013. évi támogatási szerződéseinek kezelésével összefüggő feladatok

megvalósítására kapott 4.170 e Ft támogatásból 3.963 e Ft előleg érkezett;

- a Vas Megyei Stratégia Program, a Megyei Operatív Program és az Ágazati Operatív programokhoz illeszkedő részdokumentumok elkészítésére az ÁROP – 1.2.11/A-2013 pályázati forrás 26.712 e Ft;
- a NATUR-KULINARIUM L00129 „Régiók kertjei és kultúrtájai kínálata új élménylehetőségek turisztikai és képzésközpontú fejlesztése és megvalósítása című pályázatra érkezett 1.973 e Ft ERFA támogatás, továbbá 13.814 e Ft összegben az NFÜ-től 30 % előfinanszírozás;
- 202 e Ft-ot az időközi választások feladataihoz kapcsolódóan kaptunk.
- „Határon átnyúló turisztikai platform” FUTUR pályázatunkkal kapcsolatban 8.949 e Ft hazai társfinanszírozás (10%) és 21.644 e Ft NFÜ 30 % előfinanszírozása történt;
- REG-NET (SI-HU-2-2-018) „Területi Információs- és Fejlesztési hálózat kialakítása” című pályázatunkra 1.053 e Ft ERFA támogatás és 19.947 e Ft NFÜ 30 % előfinanszírozás érkezett;
- Múltunk közös értékei pályázatra 6.121 e Ft ERFA támogatás folyt be.

c. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz a dolgozói lakáshitelek törlesztéséből realizálódott 4.417 e Ft összegben.

d. A 2012. évi maradvány bevételből 2013. évben

- az önkormányzatnál 34.578 e Ft, melyből 5.218 e Ft felhalmozási célú;
- a hivatalnál 24.389 e Ft realizálódott.

2. Működési bevételeink elenyésző mértékűek voltak (827 e Ft), jellemzően bérbeadásból (400 e Ft), biztosítási kártérítésből (259 e Ft), illetve árfolyam nyereségből (80 e Ft) származtak. A MÁK kamatot a számláinkon kezelt pénzeszközeink után nem fizet, így ilyen jellegű bevétellel nem számolhattunk.

3. Felhalmozási bevételek:

a) 1 db személygépkocsi értékesítés 1.350 e Ft; eszköz értékesítés 66 e Ft.

b) Felhalmozási kamat bevétel a lakásalap számlán kezelt pénzeszközök számlán realizálódott.

4. A megyei önkormányzat 2013. december 31. napon továbbra is követelésként tartja nyilván a Celldömölk város Önkormányzata részére nyújtott beruházási célú három éves futamidejű 7.500 e Ft kölcsön megtérítését, továbbá a Társadalomtudományok és Európa-tanulmányok Intézete Alapítványnak biztosított 25.000 e Ft összegű kölcsön megfizetését. Ez utóbbi 2014. év elején megtérülésre került.

5. A 2013. évi maradvány 85.184 e Ft.

III.

A megyei önkormányzat összevont tervezett kiadásai és azok teljesülése

Tárgyévi kiadások eredeti előirányzata	464.179 e Ft
Tárgyévi kiadások módosított előirányzata	405.383 e Ft
Teljesítés	319.342 e Ft
Teljesítés %-a	78,8 %
Finanszírozási kiadások	-7.791 e Ft

A kiadások jelentősen elmaradtak a tervezettől. Ennek oka egyrészt a szigorú, takarékos gazdálkodás, melyet a rendelkezésre álló forrásaink megkövetelnek, továbbá a Megyei Tartalékra benyújtott pályázatunkra megítélt, 17.040 e Ft összegű támogatás, és az ÁROP pályázatból nyújtott 19.251 e Ft támogatás 2013. december 19. napon érkezett a számlánkra. Ennek következtében azon elhalasztható kiadásainkat, melyekre fenti források nyújtanak fedezetet, át kellett ütemezni 2014. évre. A kiegészítő támogatást 2014. április elejéig használhatjuk fel jogszerűen.

A 2013. évi összevont költségvetés működési célú kiadásai tekintetében a következő összegek teljesültek:

- Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok:** Az Önkormányzati Hivatalnál kifizetett személyi kiadások tervezett összege 161.284 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok tervezett összege 43.066 e Ft volt, ezek 150.394 e Ft, illetve 38.120 e Ft összegben teljesültek.
- Dologi kiadások:** Az összevont dologi kiadásoknál a 140.692 e Ft-os tervezett összeg 114.451 e Ft összegben realizálódott. Ebből Európai-uniós fejlesztési projektjeinkhez kapcsolódó dologi kiadás 62.663 e Ft.
- Támogatás értékű működési célú kiadások államháztartáson belülre és működési célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre:** a 4.848 e Ft összegből a megye területi szerepköréből adódóan vállalt feladatok területén került sor kifizetésekre. Többek között a sportszervezés feladatkörében, civil ügyekkel kapcsolatban a megyében működő civil szervezetek illetve kisebbségi szervezetek támogatása történt a jogcímenen.
- Felhalmozási kiadások** előirányzatán belül az önkormányzat beruházásokra 9.529 e Ft-ot hajtott végre, továbbá 2.000 e Ft összegben dolgozói részére nyújtott visszatérítendő lakáskölcsönt.
 - Beruházásokból
 - 4.281 E Ft ÁROP pályázatból informatikai eszköz, szoftver, licenc beszerzés,
 - 4.412 E Ft FUTUR pályázatból informatikai eszközök,
 - 836 e Ft összegben saját forráshól az elavult informatikai eszközök helyett a napi működést biztosító eszköz beszerzés.

IV.

A megyei önkormányzat 2013. évi Európai-uniós fejlesztési projektjei

A Vas Megyei Önkormányzatnak és Hivatalának 2013-ban 4 futó pályázata volt, melyből 1 júniusban lezárult, a záró elszámolás pedig folyamatban van. Továbbá 2 pályázat 2012 évben zárult, viszont ezeknek a záró elszámolása még folyamatban van. Ezen projektek támogatója minden esetben az Ausztria – Magyarország, illetve a Szlovénia- Magyarország Határon átnyúló Európai Területei Együttműködési Program.

Ausztria-Magyarország Határon átnyúló Területi Együttműködési Program 2007-2013 keretében megvalósuló projektek:

- 1. ALPANNONIA® L00051:** *„Alpannonia – Határon átnyúló prémium turistaút előkészítése és kialakítása Kőszegtől a Semmeringig és tovább a Joglland Waldheimat régióba”*

A projekt 2012. november 30-án zárult. 2014-ben 68.544, 85 Euro utófinanszírozás várható. A projektben 72,39 Euro összegű maradvány keletkezett, amelyet 2014-ben vissza kell fizetni.

- 2. PILGRIMAGE L00081** *„Zarándoklás és búcsújárás Közép-Európában – Zarándokutak közép-európai hálózatának kiépítése az osztrák-magyar határtérségben”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 347.844,- Euro, melyből 17.392,20 Euro önerő, a fennmaradó 330.451,80 Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 34.784,40 Euro, 85 % ERFA támogatás: 295.667,40 Euro).

A projekt 2013.06.30-án zárult, záró elszámolás elkészült. A 2013. évi kiadás összesen: 5.778,50 Euro volt.

2014-ben összesen 135.147,61 Euro utófinanszírozás fog befolyjni, és 12,17 Euro a maradvány összege, amelyet visszafizetünk.

- 3. NATUR-KULINARIUM L00129** *„Régiók kertjei és kultúrtájai kínálata új élménylehetőségek turisztikai és képzésközpontú fejlesztése és megvalósítása”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 192.500,- Euro, melyből 9.625,- Euro önerő, a fennmaradó 182.875,- Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 19.250,- Euro, 85 % ERFA támogatás: 163.625,- Euro).

2013-ban 55.535,34 Euro kiadásunk volt, melyből 47.205,039 Euro az utófinanszírozás összege. 2013-ban összesen 6.595,31 ERFA (1. és 2. elszámolási időszakok után) összeg érkezett.

2014. évi tervezett kiadás: 117.677,08 Euro

A projekt tervezett zárása 2014. június 30.

Szlovénia-Magyarország Határon Átnyúló Területi Együttműködési Program 2007-2013 keretében megvalósuló projektek:

- 1. REG-NET (SI-HU-2-2-018)** *„Területi Információs- és Fejlesztési hálózat kialakítása”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 275.932,48 Euro, melyből 13.796,63 Euro önerő, a fennmaradó 262.135,85 Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 27.593,25,- Euro, 85 % ERFA támogatás: 234.542,60 Euro).

2013-ban 83.366,235 Euro költségünk volt a projekttel kapcsolatosan. A 2013 évi költségek utófinanszírozás 70.861,30 Euro.

A projekt tervezett zárása: 2014. december 30.

2. „Határon átnyúló turisztikai platform” FUTUR

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 299.575,49 Euro, melyből 14.978,78 Euro önerő, a fennmaradó 284.596,71 Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 29.957,55 Euro, 85 % ERFA támogatás: 254.639,16 Euro).

A 2013 évi kiadás összege: 109.712,96 Euro.

A projekt várhatóan 2015. március 31-én zárul.

3. „SI-HU-1-1-007 számú projekt „Múltunk közös értékei – Élő örökségünk”

A projekt 2012. szeptember 30-án lezárult. A projekt megvalósítása során keletkezett maradvány is, amelynek az összege 1.467,65 Euro, melyet vissza kell majd fizetni.

V.

Vagyron alakulása

Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték	változás
	e Ft	e Ft	e Ft
ESZKÖZÖK			
I. Immateriális javak összesen	26 068	2 873	-23 195
II. Tárgyi eszközök összesen	198 830	192 971	-5 859
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	20 690	16 358	-4 332
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	245 588	212 202	-33 386
I. Készletek összesen	0	0	0
II. Követelések összesen	104 897	38 123	-66 774
III. Értékpapírok összesen	0	0	0
IV. Pénzeszközök összesen	51 463	77 451	25 988
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	15 942	8 151	-7 791
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	172 302	123 725	-48 577
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	417 890	335 927	-81 963
FORRÁSOK	0	0	0
I. Tartós tőke	227 503	227 503	0
II. Tőkeváltozások	40 072	-84 730	-124 802
III. Értékelési tartalék	0	0	0
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	267 575	142 773	-124 802
I. Költségvetési tartalékok összesen	58 967	85 184	26 217
II. Vállalkozási tartalékok összesen	0	0	0
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	58 967	85 184	26 217

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (111+113+117+121+124)	82 910	107 552	24 642
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	8 438	418	-8 020
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	91 348	107 970	16 622
FORRÁSOK ÖSSZESEN	417 890	335 927	-81 963

Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére 9.529 e Ft-ot fordítottunk, elsősorban pályázati forrásokból.

- 4.281 e Ft ÁROP pályázatból informatikai eszköz, szoftver, licenc beszerzés
- 4.412 e Ft FUTUR pályázatból informatikai eszközök
- 836 e Ft összegben saját forráshól az elavult informatikai eszközök helyett a napi működést biztosító eszköz beszerzés.

Aktiválásra került - szintén pályázati forrásból eszközölt - 7.396 e Ft összegű építési beruházás.

Elhasználódott gépjármű parkunkból 1 db személygépkocsi értékesítésre került.

Az immateriális javak után 24.021 e Ft écs, a tárgyi eszközök után 10.165 e Ft écs került elszámolásra.

A dolgozóknak nyújtott lakáskölcsönökből törlesztésre 4.417 e Ft folyt be, továbbá újabb 2.000 e Ft összegű kölcsön nyújtása történt.

A rövid lejáratra adott kölcsönök, továbbá a rövid lejáratra kapott kölcsönök között tartottuk nyilván az előző évek során saját forrásokból nyújtott, pályázataink előfinanszírozásához szükséges pénzeszközöket. A 2013. évi mérleg nyitó adataiban ez a tétel 58.568 e Ft összeget tett ki. Ennek egy része a pályázati támogatásokból visszafolyt, a fennmaradó rész a 6/2013. (IX.13.) NGM rendeletre tekintettel a mérlegből kivezetésre került. Ezen túlmenően a rövid lejáratú kötelezettségeink a pályázatainkhoz kapcsolódó támogatási program 30%-os előlege és a 10% hazai társfinanszírozás megérkezése miatt 64.451 e Ft-tal növekedtek. ÁROP és NFM támogatások el nem számolt előlegei miatt 11.424 e Ft növekedés történt. Szállítói tartozásaink 7.336 e Ft-tal növekedtek, melyek többségében szintén pályázatainkhoz kapcsolódnak.

VI. Értékpapír és hitelműveletek

Az önkormányzatnak 2013. évben értékpapír és hitelművelete nem volt.

Határozati javaslat:

A közgyűlés Vas Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetése zárszámadását az előterjesztés, valamint a rendelettervezet és mellékletei szerint jóváhagyja.

Felelős: közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szombathely, 2014. április

Kovács Ferenc sk.

Záradék:

A bizottság a határozati javaslat és a rendelettervezet elfogadását indítványozza a közgyűlésnek.

Szombathely, 2014. április

a bizottság elnöke

Vas Megye Önkormányzatának
...../2014. (.....) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról

Vas Megye Önkormányzatának Közgyűlése az önkormányzat többször módosított 3/2013. (II. 18.) számú költségvetési rendeletének végrehajtásáról az alábbi rendeletet (a továbbiakban: R.) alkotja:

1. §

A közgyűlés

- (1) a megyei önkormányzat 2013. évi összevont bevételi főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

bevételi előirányzat	464.179 E Ft
módosított bevételi előirányzat	405.383 E Ft
bevételi teljesítés	404.526 E Ft

- (2) a bevételi főösszeget forrásonként a R. 1/A. számú melléklete, költségvetési szervenként a R. 2/A számú melléklete tartalmazzák.

2. §

A közgyűlés

- (1) az önkormányzat 2013. évi összevont kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

eredeti kiadási előirányzat	464.179 E Ft
módosított kiadási előirányzat	405.383 E Ft
kiadási teljesítés	319.342 E Ft

- (2) a kiadási főösszeg kiemelt előirányzatait és teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

e Ft

M e g n e v e z é s	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	előirányzat		
Személyi juttatások	150.585	161.284	150.394
Munkaadókat terhelő járulék	40.014	43.066	38.120
Dologi kiadások	209.262	140.692	114.451
Működési célú támogatásértékű kiadások	1.000	2.725	2.323
Működési célú pénzeszköz átadások		2.525	2.525
Tartalékok	50.000	31.939	
Felhalmozási célú kölcsönök		2.000	2.000
Felhalmozási tartalék	4.000	8.634	
Beruházás	9.318	12.518	9.529
Kiadások összesen:	464.179	405.383	319.342

- (3) A közgyűlés működési és felhalmozási bevételek-kiadások mérlegének előirányzatait és teljesítését a R. 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A közgyűlés a kiemelt bevételek és kiadások címrend szerinti előirányzatait és teljesítését a R. 2. számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (5) A közgyűlés az önkormányzat kiadásait feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 3. számú melléklet szerint, a hivatal kiadásait feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

- (1) A közgyűlés az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként és célonként R. 6. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

- (1) A közgyűlés a 2013. évi egyszerűsített mérlegét a R. 8. számú melléklete, az egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 9. számú melléklet, az egyszerűsített eredmény kimutatást a 10. számú melléklet, az egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A közgyűlés a pénzmaradványt kiemelt előirányzatonként a R. 12. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

7. §

A közgyűlés az önkormányzat 2013. évi vagyonszármazékok adatainak főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

Eszközök	335.927 E Ft
Források	335.927 E Ft

A vagyonszármazékok adatainak részletezését a R. 16. sz. melléklete tartalmazza.

8. §

A közgyűlés az önkormányzat és hivatala:

- (1) 2013. évi foglalkoztatottainak létszámát a R. 7. sz. melléklete szerint,
 (2) a több éves kihatással járó feladatok bemutatását a R. 5. sz. melléklete szerint,
 (3) a 2013. december 31-én fennálló szállítói állományt a R. 15. sz. melléklete szerint rögzíti.

9. §.

- (1) A közgyűlés az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolásokat a R. 13 és 14. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

10. §.

A rendelet kihirdetés napján lép hatályba.

Szombathely, 2014. április

Dr. Kun László
megyei főjegyző

Kovács Ferenc
közgyűlés elnöke