

3. napirend

Javaslat az önkormányzat 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására, a zárszámadási rendelet megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Sajnos az utóbbi hetekben, a gazdálkodás területén dolgozó munkatársak személyében bekövetkezett változás kapcsán a 2014. évi könyveléssel, és ezzel összefüggésben a 2014. évi beszámolóval kapcsolatban is komoly szakmai problémák merültek fel. A beszámolóból jelenleg rendelkezésre álló szakmai anyagot ismertetem, illetve megküldöm, az említett problémákról szóban kívánok részletes tájékoztatást adni. Álláspontom szerint a beszámoló elfogadásának kérdésében csak ezen problémák ismeretében, az azok megoldására vonatkozó állásfoglalást követően tud dönteni a képviselő-testület.

A beszámoló tartalmának ismertetése:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában leírtaknak eleget téve előterjesztem az Önkormányzat 2014. évi költségvetési beszámolóját.

A gazdasági évben a 2014. évi költségvetésben meghatározott kötelező és önként vállalt feladataikat módosított előirányzatunkhoz mérten bevételünk 91,30%-os, kiadásunk pedig 94,01%-os teljesítést mutat.

2014. éven önkormányzatunk gazdálkodását az ésszerűség és a megfontolt gazdálkodás jellemezte, a működőképesség biztosított volt, a kötelező és önként vállalt feladatainkat időarányosan teljesítettük.

Tervünknek megfelelően biztosítottuk intézményeink zavartalan működését, szinten tartását. Központi, valamint saját forrásból támogattuk a szociálisan rászorultak életkörülményeit. Intézményeinknél folyamatos a munkavégzés a karbantartás és a beszerzés területén. Természetesen a fentieken túl nagy odafigyelést igényelt a képviselő-testület által meghatározott egyéb feladatok teljesítése is.

Részleteiben:

1. Önkormányzat

A kiadások összege: 342.574 e Ft. (99,15%)

- Személyi juttatásként 26.801 e ft-ot, munkáltatókat terhelő járulékként 6.030 e ft-ot fizettünk ki.
2014. évtől a személyi juttatások között, külső személyi juttatásként kerül elszámolásra a reprezentáció is. Ide tartoznak idén a rendezvényeink is. Ezekről részletesebben:
Március 15-i ünnepségre 29 e ft-ot, Hősök napi rendezvényre 45 e ft-ot, pedagógusnapra 34 e ft-ot, gyermeknapra 37 e ft-ot, gyermekjóléti táboroztatásra 21 e ft-ot, Falumikulásra 55 e ft-ot, idősek napjára 106 e ft-ot költöttünk. A falunapi rendezvény kiadásai pénzeszköz átadásként szerepelnek a 9. mellékletben.
- Dologi kiadásaink teljesítése 44.939 e ft-ot mutat.
Ezen belül készletbeszerzésre (kullancs elleni védőoltás, önkormányzati feladatokat érintő irodaszerek, könyvtárba folyóiratok, üzemanyag, műhelybe szükséges anyagok, stb.) 3.602 e ft, kommunikációs szolgáltatásokra 1.025 e ft-ot számoltunk el.
Közüzemi szolgáltatásokra 6.463 e ft, étkeztetésre 8.699 e ft, bérleti díjakra 320 e ft, karbantartásokra 3.657 e ft, közvetített szolgáltatásokra 56 e ft került kifizetésre.
Gyepmesteri szolgáltatásként 531 e ft, pályázatokkal kapcsolatos szolgáltatásként (adminisztrációs, közbeszerzési, auditori, projektmenedzseri feladatok ellátása) 3.817 e ft elszámolása történt meg. Egyéb szolgáltatásra 8.168 e ft került kifizetésre. Ide került elszámolásra többek között: a riasztó rendszer távfelügyeleti díja, a betontörmelék újrahasznosítása, kosaras autóval fakivágás a hivatal udvarán, kulcsmásolás, régészti megfigyelés, légifotózás, szúnyogirtás.

Kiküldetési kiadásként 57 e ft-ot fizettünk ki.
Működési célú kiadok ÁFÁ-ja 8.228 e ft-ot tett ki.
2014. évben tagdíjakra (Települési Önkormányzatok Szövetsége, Magyar Limes Szövetség, Pannónia Kincse Leader Egyesület, Mosonmagyaróvári Vízitársulat) 316 e ft került elszámolásra.
- Segélyek kifizetésére összesen 4.458 e ft összegben került sor, mely összeg tartalmazza a családi támogatásokat 1.436 e ft, a betegséggel kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátásokat 35 e ft, a foglalkoztatással kapcsolatos ellátásokat 394 e ft, a lakhatással kapcsolatos támogatásokat 492 e ft, egyéb nem intézményi ellátásokat (jellemzően az étkeztetés támogatása) 2.101 e ft értékben.
- A működési célú pénzeszköz átadások 8.919 e ft-ot tettek ki. Ezeket a kiadásokat részletesen a 9. melléklet tartalmazza. Itt került elszámolásra továbbá 2.300 e ft elvonás, mely a 2013. évi állami támogatásból eredő visszafizetés.
- Beruházásként 87.172 e ft-ot számoltunk el, melynek részletezése a 7. mellékletben található.
- Felújításként 14.890 e ft-ot mutattunk ki, részletesen a 8. mellékletben látható.

- Fejlesztési célú pénzeszköz átadásként 35.571 e ft szerepel, szintén a 9. melléklet alapján.

Így felhalmozási kiadásaink összege 137.629 e ft.

Az Önkormányzat a kiadásai finanszírozására összesen 113.794 e ft-ot utalt át az intézményeknek. Ebből az összegből a polgármesteri hivatal működéséhez nyújtott állami normatíva 36.411 e ft-ot tett ki, 10.590 e ft-ot pedig az önkormányzat által nyújtott kiegészítő finanszírozás.

65.435 e ft-ot utaltunk át az óvodának állami támogatás, és 1.358 e ft-ot önkormányzati hozzájárulás címen.

A bevételek összege: 319.354 e Ft. (92,43%)

- Állami támogatásból 159.136 e ft bevételünk keletkezett, melyet a 6. melléklet részletez.
- Felhalmozási célú támogatásként számoltuk el a napelem rendszerre kapott pályázati támogatást 74.158 e ft értékben. (Ez a beruházás szállítói finanszírozású volt, így az önkormányzatnál sem bevétel, sem kiadás nem keletkezett.) Ide tartozik még 1.207 e ft, mely a Mária-szobor felújításával kapcsolatos pályázatból származik, valamint a sikeres térfigyelő kamerarendszer pályázatból nyert 6.400 e ft is.
- Közhatalmi bevételünk 59.292 e ft volt, melyet a 4. mellékletben részletezünk.
- Működési bevételeink 12.777 e ft-ot tettek ki.

Szolgáltatások ellenértékeként a temetőhasználatot, az ebédkihordást, illetve a Klebersberg Intézményfenntartó Központnak számlázott iskolával kapcsolatos karbantartási díjak kerültek elszámolásra összesen 1.048 e ft értékben.

Közvetített szolgáltatások bevétele 264 e ft volt, mely a továbbbszámlázott közüzemi díjakat foglalja magában.

Bérleti díjakból 2.288 e ft bevételünk keletkezett.

Étkeztetésből 6.821 e ft folyt be.

A kiszámlázott ÁFA összege 2.328 e ft volt.

Kamatbevételként 28 e ft-ot számoltunk el.

- Felhalmozási bevételünk összege 787 e ft volt, mely telek értékesítésből származik.
- Működési célú pénzeszköz átvételként szociális kölcsön törlesztését számoltuk el 24 e ft összegben.
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközként 300 e ft folyt be, mely dolgozói kölcsön törlesztés.
- Finanszírozási bevétel is szerepel a beszámolóban 5.273 e ft összeggel, mely a 2015. évi állami támogatás megelőlegezése.

2. Polgármesteri Hivatal

A kiadások összege: 49.636 e Ft. (79,73%)

- A személyi juttatás 27.985 e Ft-ot, az ehhez kapcsolódó munkáltatókat terhelő járulékok 7.368 e Ft-ot tettek ki.
- A dologi kiadások összege 8.986 e Ft. Ezen belül készletbeszerzésre (szakkönyvek, irodaszer, anyakönyvi nyomtatóba speciális festék, stb.) 1.427 e ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 1.299 e ft-ot, egyéb szolgáltatási kiadásokra (jellemzően közüzemi díjakra, illetve fénymásolók karbantartására, továbbszámlázott telefonok, stb.) 2.980 e ft-ot, kiküldetésre 1.443 e ft-ot, különféle egyéb dologi kiadásokra (jellemzően ÁFA) 1.837 e ft-ot költöttünk.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai között a jegyzői hatáskör alapján fizetett segélyek szerepelnek. Úgymint: rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény 2.983 e ft, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 1.642 e ft, lakásfenntartási támogatás 204 e ft, és egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás 293 e ft értékben.
- 175 e ft összegű beruházás is szerepel a beszámolóban, ez a kisértékű tárgyi eszköz beszerzéseket foglalja magában, a 7. melléklet alapján.

A bevételek összege: 62.472 e Ft. (99,78%)

- A 2014. évi választások lebonyolítására 1.977 e ft bevételhez jutottunk.
- Felhalmozási célú támogatásként 11.222 e ft bevétele keletkezett a hivatalnak. Ebből 10.000 e ft a falubusz pályázatra, 1.222 e ft pedig az emlékpark beruházásra érkezett.
- Szolgáltatások ellenértéke jogcímen bruttó összegben 1.460 e ft folyt be, mely a továbbszámlázott szolgáltatásokból (telefon), illetve a beszédett esküvői díjakból adódik. Ez utóbbi 213 e ft bevételt jelent.
- Működési bevételeként jelentkezik a kiszámlázott, illetve a visszatérített ÁFA is, ezek összege 672 e ft volt.
- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülésként munkáltatói kölcsön törlesztés szerepel, 140 e ft összeggel.
- A Polgármesteri Hivatal kiadásainak finanszírozására az Önkormányzat 47.001 e ft-ot utalt át. Ebből az összegből 36.411 e ft-ot tett ki a polgármesteri hivatal működéséhez nyújtott állami normatíva, 10.590 e ft-ot pedig az önkormányzat által nyújtott kiegészítő finanszírozás.

3. Mackó-Kuckó Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

A kiadások összege: 78.770 e Ft. (89,82%)

- A személyi juttatás kiadása 45.337 e ft, a munkáltatót terhelő járulékok kiadása 12.426 e ft.
- A dologi kiadások 20.117 e ft-ot tettek ki. Készletbeszerzésként (irodaszerek, könyvek, szakmai anyagok, munkaruha, új nyomtatóba szükséges toner) 2.200 e ft-ot, telefon és internet szolgáltatásként 303 e ft-ot, egyéb szolgáltatásként 13.466 e ft-ot számoltunk el, jellemzően közüzemi díjakra, étkeztetésre. Logopédus illetve pszichológus is foglalkozik a gyerekekkel, ez a feladat 509 e ft összeggel szerepel a beszámolóban. Különféle egyéb dologi kiadásként 4.148 e ft-ot, ezen belül kiküldetésre 31 e ft-ot, előzetesen felszámított ÁFA-ra 4.117 e ft-ot számoltunk el.

Az összes működési kiadás így 77.880 e ft.

- Felhalmozási kiadásként irodabútor beszerzést 55 e ft értékben, új csoportszoba kialakításához eszközbeszerzést 715 e ft értékben, és 120 e f értékű udvari játékot, komposztálót számoltunk el.

A bevételek összege: 78.866 e Ft. (89,94%)

- Bérleti díj bevételünk 2.575e ft, mely az Ördögkonyha Kft. által fizetett bérleti díj összege.
- Az intézményi ellátási díjból 7.479 e ft + 2.019 e ft ÁFA bevételünk keletkezett.
- A feladatok finanszírozására az Önkormányzat 66.793 e ft-ot utalt át az Óvodának. Ebből az összegből 65.435 e ft az állami támogatás, és 1.358 e ft az önkormányzat hozzájárulása.

A fentiek alapján a képviselő-testületnek az alábbi határozati javaslat elfogadását javaslom.

Ötveny község Önkormányzatának Képviselő-testülete a képviselő-testület és szervei költségvetésének végrehajtását

**346.898 e ft bevétellel
357.182 e ft kiadással**

a 1. számú mellékletben, és a táblázatokban (1.-15. számú táblázat) foglalt részletezés szerint állapítsa meg és fogadja el.

Ötveny, 2015. április 15.

Bider Zsolt
polgármester