

Előterjesztés

Kunadacs és Kunpszér Községi Önkormányzatok Képviselő-testületének 2015. május 13-án tartandó ülésére

Tárgy: Kunadacs Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Kunadacs Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a 2014. évi költségvetését a 3/2014. (II.20.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, amely az év közbeni rendeletmódosításokkal biztosította és rögzítette az önkormányzat és intézményei gazdálkodásának éves kereteit. A rendelet az önkormányzat előirányzatain kívül a Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal és a Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda előirányzatait is tartalmazza.

A jogszabály figyelembevételével az elkészített éves költségvetési beszámolóhoz a szöveges értékelést az alábbiak szerint teszem meg:

Önkormányzatunk bevételei 2014. évben 100,15%-ban, kiadásai 93,38%-ban teljesültek.

Bevételek:

Önkormányzatunk ***működési bevételei*** 27.597,- e forintban teljesültek.

Itt szerepelnek az intézményi térítési díj bevételek és az intézményhez kapcsolódó egyéb bevételek. A teljesítés 101,21% a módosított előirányzathoz képest, ami megfelel az időarányosnak.

Önkormányzatok közhatalmi bevételei 130,63%-ban teljesültek.

Ezen a jogcímen az önkormányzat helyi adóbevételei szerepelnek, valamint a gépjárműadó bevétel 40%-a, illetve a pótlékok és egyéb sajátos bevételek. A teljesítésnél túllépés mutatkozik, ami az iparüzési adónál és a pótléknál jelentkezik.

Kommunális adóbevételeink 105,77%-ban, a ***gépjárműadó*** bevételünk 104,14%-ban teljesült. ***Késedelmi pótlék*** bevételünk 164,33%-ban teljesült.

Iparüzési adó bevétel 167,75 %-ra teljesült. A teljesítésnél túllépés mutatkozik. Ugyanakkor a májusban esedékes bevallások alapján előfordulhat, hogy önkormányzatunknak visszafizetési kötelezettsége keletkezik.

Önkormányzat működési támogatásai 100%-ra teljesültek.

Itt került kimutatásra az önkormányzatot megillető normatív állami támogatások, központosított előirányzatok teljesítése. A teljesítés teljesen megegyezik a módosított előirányzattal, vagyis teljes egészében megkapta önkormányzatunk a 2014. évi támogatást.

Egyéb működési bevételek teljesítése 58.505,- e forint 103,34%.

A teljesítés egy kicsit magasabb a módosított előirányzatnál, mert a 2015. évi állami támogatás első részletét 2014. december hónap utolsó napján kiutalta a Magyar Államkincstár, és ez előirányzat nélkül szerepel.

Szintén itt szerepel a 2014. évben lebonyolított három választásra kapott pénzeszköz átvétel is.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Ezen a jogcímen 380,- e forint telek értékesítés szerepel, aminek a 2014. évi eredeti költségvetésben előirányzatot nem képeztünk.

Egyéb felhalmozási bevételek mindösszesen 259.957,- e forint, értékben teljesültek. Ez a szennyvízberuházásra megnyert pályázati támogatásból adódik, és a Belügyminisztériumtól kapott önerő támogatásból. Szintén itt szerepel az érdekeltségnövelő támogatás összege is.

Külső finanszírozás bevételei 2014. évi eredeti összeg 6.500,- e forint, ami évközben előirányzat módosítással 10.094,- e forintra növekedett. A tervezésnél a felhalmozási kiadások nagyobbak voltak a felhalmozási bevételeknél ezért vált szükségessé a hitel tervezése, de tényleges éven túli hitelfelvételre nem került sor.

Belső finanszírozás bevételei 7.834,- e forint összeggel tervezte önkormányzatunk, aminek összege 25.310,- e forintra növekedett évvégére.

Pénzmaradvány igénybevételére az önkormányzatnál 22.308,- e forint, az Igazgyöngy óvodánál 601,- e forint, a Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatalnál 2.401,- e forint összegben került sor a 2014. évben.

Munkabérhitel felvételre az önkormányzatunknak nem volt szüksége.

Önkormányzatunk éves bevétele 503.485,- e forint volt.

Kiadások:

Működési kiadások 93,54 %-ban teljesültek.

Ezen belül a személyi juttatások 99,24%-ban, a munkaadót terhelő járulékok 100,06%-ban, a dologi kiadások 82,97 %-ban teljesültek.

A működési kiadásoknál a teljesítés az időarányoshoz viszonyítva megfelelő, egy kicsit még alacsonyabb is. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok esetében a teljesítés az előirányzatokon belül maradt.

A dologi kiadásoknál a teljesítés 82,97%. A teljesítés az időarányostól alacsonyabb, de az egyes jogcímek között szóródás mutatkozik. A legtöbb esetben alacsonyabb a teljesítés a módosított előirányzatnál, de a közvilágításnál, a közművelődési intézménynél és a tanyagondnoki szolgáltatnál jelentkezik túllépés. Ezek okai a magasabb közüzemi díjak megfizetése.

A Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait a 12. melléklet, az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet tartalmazza. Ezekben a mellékletekben az összegek összevontan, vagyis mind a két hivatalra vonatkozóan tartalmazzák az adatokat. A kormányzati funkciókra vonatkozó kiadásokat a 14. melléklet tartalmazza. Ebben a táblában külön szerepeltetjük a kunadacsi és kunpeszéri intézmények számadatait. A Közös Önkormányzati Hivatal Kunpeszéri kirendeltség működési kiadásai az előirányzatokon belül maradtak, a dologi kiadások esetében a teljesítés csak 68,22%.

Egyéb működési kiadások 93,47%-ra teljesültek.

Ezen a kiadási nemen a Kunszentmiklósi Önkormányzatnak fizetendő központi ügyeleti díjat szerepeltetjük, de itt a IV. negyedévi teljesítés 2015. év januárjában lett kiegyenlítve.

Ugyancsak ezen a jogcímen került megtervezésre a társadalmi szervezetek támogatása. Két szervezet kivételével, mindenki felvette a támogatást.

Ellátottak pénzbeli juttatásai 94,02% a teljesítés ezen a jogcímen. Az önkormányzat által folyósított ellátások teljesítés 80%, itt szerepel a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők kétszeri támogatása, valamint az önkormányzati segély.

A Közös Önkormányzati hivatal esetében a teljesítés 97,74%. Ez az időarányos teljesítésnek megfelelő.

Beruházási és felhalmozási kiadásaink 96,25%-ban teljesültek

A teljesítés jelentős része a szennyvíz beruházás, amire 253.681,- e forint kifizetést teljesítettünk. Kifizetésre került a rendezési terv felülvizsgálatának II. üteme 1.651, e forint összegben. Egyéb gépek, berendezések között beszerzésre került 4 db felújított számítógép új monitorokkal, amit pályázat útján sikerült beszerezni. Az óvodának beszerzésre került Ugyancsak jelentős eszköz beszerzés valósult meg a START közmunkaprogram keretében db gázszámoló 113,- e forint, értékben.

Önkormányzatunk éves kiadása 466.637,- e forint volt.

Önkormányzatunk záró pénzkészlete:

44.551,- e Ft

ebből:

Önkormányzat:

41.906,- e Ft

Közös Önkormányzati Hivatal:

2.086,- e Ft

Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda:

559,- e Ft

Az önkormányzatunk 2014. év éves költségvetési gazdálkodását a fentiekben leírtakkal mutattam be, kérem a tisztelt Képviselő-testülettől a beszámoló elfogadását.

Kunadacs, 2015. április 24.

Farkas Ildikó
polgármester

Rendelet-tervezet

Kunadacs Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2015.(.....)önkormányzati rendelete

a 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kunadacs Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi és Önkormányzati Bizottság véleményének a kikérésével a következőket rendeli el:

I. Általános rendelkezés

1.§

E rendelet hatálya kiterjed Kunadacs Község Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), annak bizottságaira, a Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire.

II. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegei

2.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtását a következő összegekkel hagyja jóvá.

Működési költségvetési bevételek összege	221.840,- e Ft
Felhalmozási költségvetési bevételek összege	259.337,- e Ft
Bevételek összesen	481.177,- e Ft
Működési költségvetési kiadások összege	200.146,- e Ft
Felhalmozási költségvetés kiadások összege	266.491,- e Ft
Kiadások összesen	466.637,- e Ft
Költségvetési egyenleg összege	20.540,- e Ft
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	25.310,- e Ft
Bevételek mindösszesen	506.487,- e Ft

III. Kunadacs Község Önkormányzat költségvetésének végrehajtása

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2014. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási főösszegnek forrásonkénti összetételének részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi bevételi és kiadási főösszegnek forrásonkénti összetételének részletezését a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi bevételeinek részletezését a 3., 4., 5., 6. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi kiadásainak részletezését a 7., 8., 9., 10., 11. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület a Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi bevételi és kiadási főösszegnek forrásonkénti összetételének részletezését a 12., 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi kiadásainak kormányzati funkciókra történő megbontását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület a Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda 2014. évi bevételi és kiadási főösszegnek forrásonkénti összetételének részletezését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület a Kunadacsi Igazgyöngy Óvoda 2014. évi kiadásainak kormányzati funkciókra történő megbontását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Az önkormányzatnak 2014. évben felvett hitel állománya nem keletkezett
Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

Kunadacs Községi Önkormányzat és intézményeinek 2014. évi eredmény kimutatás levezetését a 20. melléklet szerint hagyja jóvá. Az önkormányzatnak a mérlegszerinti eredménye negatív előjelű.

6. §

Kunadacs Község Önkormányzat által adott támogatásokat (2014. évi kedvezményeket) a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület Kunadacs Községi Önkormányzat 2014. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 22. mellékletben részletezettek szerint 828.867,- e Ft szerint hagyja jóvá.

8. §

Az önkormányzat 2014. évi pénzeszközök változását az 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Farkas Ildikó sk.
polgármester

Palla Tibor sk.
jegyző

Záradék:
A rendelet kihirdetve:
2015. május „.....”

Palla Tibor
jegyző

4. melléklet a/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

Kunadaes község Önkormányzat működési támogatásainak

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított ei	Teljesítés 12.31	%
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 294	65 293	65 293	100,00%
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	33 984	33 984	33 984	100,00%
1.2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladate ellátás támogatás	20 832	20 832	20 832	100,00%
1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának	2 973	2 973	2 973	100,00%
1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	15 859	15 859	15 859	100,00%
1.2.3. Közfürdő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100	100	100	100,00%
1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása	1 900	1 900	1 900	100,00%
1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 306	4 305	4 305	100,00%
1.4. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	6 172	6 172	6 172	100,00%
2. Egyes köznevelési és gyermekéktözvetítési feladatok támogatása	19 031	18 701	18 701	100,00%
2.1. Óvodaped., és az óvodaped-ok nevelő munkáját kvetienül segítők	17 220	16 946	16 946	100,00%
2.2. Óvodaműködési támogatás	1 811	1 755	1 755	100,00%
3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti	12 621	22 774	22 774	100,00%
3.1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése		10 153	10 153	100,00%
3.1.1. Rendszerez szociális segély				
3.1.2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás				
3.1.3. Lakásfenntartási támogatás				
3.1.4. Óvodáztatási támogatás 100 %-a				
3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 095	4 095	4 095	100,00%
3.3.1. Családsegítés				
3.3.2. Gyermekjóléti szolgáltatás				
3.3.3. Szociális étkeztetés				
3.2.4. Tanyagondnoki szolgáltatás	2 500	2 500	2 500	100,00%
3.2.5. Időskorúak nappali intézményi ellátása				

3.2.6. Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	1 595	1 595	1 595	100,00%
3.3. Gyermekétkeztetés dolgozók bértámogatása	8 526	8 526	8 526	100,00%
3.3.1. Gyermekétkeztetés dolgozók bértámogatása	4 749	4 749	4 749	100,00%
3.3.2. Gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	3 777	3 777	3 777	100,00%
4. Könyvtári, köznevelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 818	1 818	1 818	100,00%
5. Működési támogatások összesen	98 764	108 586	108 586	100,00%
6. Központosított előirányzatok	1 208	3 218	3 217	99,97%
6.1. Nyári gyermekétkeztetés		941	940	99,89%
6.2. E-Útdíj bevezetése		464	464	100,00%
6.3. Szociális célú tűzifa		605	605	100,00%
6.2. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 208	1 208	1 208	100,00%
7. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		158	158	100,00%
8. Támogatás összesen (5.+6.+7.)	99 972	111 962	111 961	100,00%