

306-67/2015.

ELŐTERJESZTÉS

Recsk Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. április 29-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés Recsk Nagyközség Önkormányzat költségvetésének 2014. évi teljesítéséről.

Recsk Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában foglalt hatáskörében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ban meghatározott kötelezettségének a következők szerint tesz eleget.

Recsk Nagyközség Önkormányzat költségvetésének 2014. évi teljesítését az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

B E S Z Á M O L Ó

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Recsk Nagyközség Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2014. évben zökkenőmentesen látta el, az Intézmények és a Közös Önkormányzati Hivatal működése is biztosított volt. A költségvetési előirányzatok és teljesülésük lehetővé tették a jó színvonalú feladatellátást valamennyi területen. A személyi és tárgyi feltételek biztosítottak voltak az Intézményekben. Mindez fegyelmezett, takarékos gazdálkodás mellett volt megvalósítható, mely továbbra is szükséges a fizetőképességünk megőrzéséhez, a fejlesztési elképzelések realizálásához. 2014. évben Önkormányzatunk önként vállalt feladatot nem látott el.

A **Csengővár Óvodában** az óvodai csoportok száma 1989-től változatlanul 4 csoport, az októberi tanérvnyító létszám 87 fő volt. A **Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény** biztosítja az időskorúak, családok, gyermekek **szociális ellátását**. Az intézmény ellátja az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a nappali ellátás, a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás feladatait. A 20 férőhelyes idősek klubja átlagos létszáma 14 fő, a házi segítségnyújtásban ellátottak létszáma 15 fő volt. Szociális étkeztetést a klubtagokkal együtt 90 fő vett igénybe.

Az önkormányzat **kormányzati funkciókon ellátott feladatai** közé tartozott a közutak, önkormányzati ingatlanok üzemeltetése, közvilágítás, a sportház, a könyvtár, a művelődési ház működtetése és a közfoglalkoztatás. Önkormányzatunk öt közfoglalkoztatási programban vett részt, a Start Munka Mintaprogram keretében a mezőgazdasági, a belvízelvezetés, a téli és egyéb programelemek valamint a helyi sajátosságok szerepeltek. A hagyományos önkormányzati közfoglalkoztatás keretében 113 közfoglalkoztatási szerződés megkötésére került sor. A közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai

állományi létszáma 76 fő volt. A közfoglalkoztatáson túlmenően az Önkormányzat nyári diákmunka keretében 8 főt foglalkoztatott.

2. Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulása

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

2014. évi önkormányzatok működési célú támogatása módosított előirányzata 196.307 e Ft, teljesítése 196.307 e Ft, mely 100 %-os teljesítésnek felel meg.

A kapott támogatások az új finanszírozási rendszernek megfelelően a helyi önkormányzatok általános működési, a köznevelési és gyermekétkeztetési feladok, egyes szociális és gyermekjóléti feladatok, könyvtári és közművelődési feladatok, a központosított és az egyéb kiegészítő támogatásokat tartalmazzák.

Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről:

Ide tartozik többek között a fejezeti kezelésű EU-s programok és hazai társfinanszírozásból, az elkülönített állami pénzalapoktól és egyéb kezelésű fejezeti előirányzatoktól kapott támogatások.

Teljesítése mindösszesen 110.242,- E Ft, mely 99,4 %-nak felel meg.

2014.-ben Óvoda IPR pályázatra utólagosan kaptunk 740 e Ft-ot (a kiadások megelőlegezésre kerültek 2013.-ban), 2014. 01.02- 05. 15.-ig terjedő időszakra szintén 740 e Ft-ot, 2014. 05. 16 - 2015. 02. 28-ig tartó pályázatra előlegként 1.021,- e Ft-ot. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjától kapott bevétel teljesülése 91,1%-os, mely a fizioterápiás szakellátásra kapott teljesítési pontszámok miatt kevesebb a tervezettnél. a választásokhoz kapcsolódóan Recsk 2 233 e Ft-ot, kapott a központi költségvetésből. A megismételt önkormányzati választás lebonyolításához szükséges 441 e Ft-ot intézményfinanszírozásként bocsátotta rendelkezésre Recsk Nagyközség Önkormányzata, tekintettel arra, hogy ez esetben utólagos finanszírozás keretében kaptuk meg az állami támogatást, melynek pénzügyi teljesítése áthúzódott 2015. évre.

Közhatalmi bevétel:

A közhatalmi bevételek teljesítése: 74.531 e Ft, mely 121,6 %-os teljesítést jelent. Ebből adókra befolyt összeg: 73.011 e Ft, melyből helyi iparűzési adó 59.715 e Ft, magánszemélyek kommunális adója 7.923 e Ft a gépjárműadó 5.138 e Ft, míg a talajterhelési díj bevétele 235 e Ft. Bírságok, különböző pótlékok címén 1.239 e Ft folyt be.

Intézményi működési bevételek:

2014. évi módosított előirányzata 76.484 e Ft, a teljesítés 75.949 e Ft, mely 99,3 %-nak felel meg. A szolgáltatások ellenértékének teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 107%. A kiszámlázott ÁFA az eredeti előirányzathoz képest 121%-ra teljesült. A közfoglalkoztatási program keretében megtermelt zöldségfélék értékesítéséből 712 e Ft + ÁFA folyt be. A szennyvíztelep és csatornahálózat üzemeltetéséből 6.679 e Ft bevétel származott, mely forrását jelenti az elkövetkező években a hálózat, illetve a telep beruházási, felújítási kiadásainak.

Átvett pénzeszköz, működési célra:

A Recski Szövetségtől átvett pénzeszközként 1.350 e Ft lett tervezve, azonban megállapodás megkötésére december hónapban kerül sor, mivel most vált ismertté az Emlékparkban foglalkoztatott 2 fő – Önkormányzatot terhelő - 2014. évi személyi kiadás összege. November 30-ig közfoglalkoztatás keretében látták el feladataikat. A pénzügyi teljesítés 2015-ben történt meg. Az óvoda részesült a COLAS Zrt-től 50 e Ft támogatásban, mely felhasználásra került a sószoza kialakítása során.

Összességében elmondható, hogy a közhatalmi és működési bevételek jól teljesültek, 24,6 millió forinttal több folyt be az eredetileg tervezettnél. Ezen összeg felét a helyi iparüzési adóból származó bevétel tette ki.

Működési kiadások

Az önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai 262.440 e Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,7 %-os teljesítésnek felel meg.

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások

A személyi juttatások teljesülése 97 %-os , ennek többek között oka, hogy a képviselő tiszteletdíjak kifizetésére nem került sor teljes mértékben a megismételt önkormányzati választás miatt, illetve a Recski Emlékparkhoz kapcsolódó személyi kifizetések elmaradtak a tervezettől.

	előirányzat	teljesítés	%
- személyi juttatások	115.687 e Ft	112.552 e Ft	97,00 %
- munkaadót terhelő járulékok	20.719 e Ft	20.114 e Ft	97,00 %
- dologi kiadások	128.816 e Ft	125.028 e Ft	97,00 %

Ellátottak pénzbeli juttatásai

2014. évi eredeti előirányzata 52.780 e Ft, módosított előirányzata 41.795 e Ft teljesítése 36.092 e Ft, mely kiadások a családi támogatások, betegséggel összefüggő ellátások, munkanélküliséggel, lakhatással összefüggő pénzbeli, természetbeli ellátásokat tartalmazza. A 86,4 %-os teljesítés oka, hogy az ellátotti kör a tavalyi évhez képest nagyobb létszámmal került bevonásba a közfoglalkoztatási programba, így a foglalkoztatást helyettesítő támogatás kifizetésére fordított összeg elmaradt a tervezettől.

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel:

2014. évi módosított előirányzata összesen: 30 e Ft, teljesítése 24 e Ft, mely a Kőbánya úti önkormányzati lakás értékesítéséből befolyó törlesztő részletet tartalmazza.

Kapott támogatás:

A felhalmozási célú támogatás módosított előirányzata 13.912 e Ft teljesítése 12.014 e Ft. Az EU Önerő Alapból származó 1.763 e Ft bevétel a 2014-ben nem realizálódott. Könyvtár érdekeltségnövelő támogatásban részesültünk 173 e Ft összegben. Az EMVA mikrobusz kifizetési kérelemben szereplő 10.000 e Ft támogatásból 9.865 e Ft került folyósításra, mivel az MVH a támogatást csökkentette a gépjármű katalógusban szereplő nettó árat a regisztrációs díjjal.

Átvett pénzeszköz felhalmozásra:

2014. évben

- Mátradereskei Földtulajdonosi Jogközösségtől óvodai sószoza kialakításához, valamint a szociális alapelátáshoz (Idősek nappali ellátása) 832 e Ft,
- Mátrakomm 2000 Kft. megszűnésével kapcsolatban kapott vagyonrész 614 e Ft,
- Óvodai SZMK-tól sószoza létesítéséhez 700 e Ft,
- Parád-Recsk Földtulajdonosi és vadászati Jogközösségtől közbiztonság növelő beruházáshoz 350 e Ft, felhalmozási célú pénzeszközt vettünk át.

Felhalmozási kiadások

Intézményi beruházások:

2014. az Egészségügyi Központba orvosi irattár céljára beépített szekrény készült 326 e Ft összegben. Telefon alközpont csere történt a Közös Hivatalban 968 e Ft-ért, valamint beszerzésre került egy multi-funkciós másoló berendezés 749 e Ft-ért. Hangosító berendezés beszerzése történt 739 e Ft értékben. Volkswagen kisbusz EMVA pályázat keretében került beszerzésre 12.900 e Ft-ért. A közfoglalkoztatási program keretén belül traktor vásároltunk 1.000 e Ft összegben. Földterület vásárlásra 90 e Ft- értékben került sor a víziközmű beruházás megvalósításához.

Felújítási kiadások:

2014.-ben elmaradt a központi konyha energetikai korszerűsítése. Megtörtént az I. világháborús emlékmű felújítása (1.059 e Ft) valamint az óvodában kialakított só-szoza (1.087 e Ft). Az ÉRV Zrt. által üzemeltetett szennyvíztelep és csatorna-hálózat felújítása 975 e Ft értékben történt.

FINANSZÍROZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Az Önkormányzat külső finanszírozási forrás igénybevételével nem élt 2014. évben. Belső finanszírozási forrásként az előző évi pénzmaradvány állt rendelkezésre, melyből felhasználtunk 2.835 e Ft-ot.

3. Vagyron alakulása

2014. január 01-ei az Áh-n belülrre vagyonkezelésbe adott eszközöket (Iskola) ki kellett vezetni az önkormányzat könyveiből, melynek bruttó értéke 40 690 e Ft. Ez az érték a 2014. január 01-ei nyitó állományunkban már nem szerepelt.

Az önkormányzat vagyona 2014. évben 21 137 e Ft-al csökkent mivel a befektetett eszközök beruházás és felújítás révén 16 835 e Ft-al növekedtek és értékcsökkenés elszámolás miatt 37 745 e Ft-al csökkentek.

4. Értékpapír- és hitelműveletek, a hitelállomány változásának tartalma, okai ezzel összefüggésben a kötvényállomány alakulása

Az önkormányzatnak értékpapírja, hitelállománya és kötvényállománya 2014. év végén nem volt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Recsk, 2015. április 29.


Nagy Sándor
polgármester

