

Előterjesztés

Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. április 28. napi rendes nyilvános ülésére

- előterjesztés a 4. napirendi ponthoz -

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges értékelést az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Önkormányzati vagyon

Az alábbi táblázat bemutatja a település tulajdonában lévő befektetett eszközök nettó értékének alakulását:

Megnevezés	2014. nyitómérleg szerinti érték (eFt)	2014. zárómérleg szerinti érték (eFt)	Változás (eFt)
Vagyoni értékű jogok	83	42	- 41
Szellemi termékek	288	461	173
Immateriális javak összesen	371	503	132
Ingatlanok	673 893	683 464	9 571
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 353	9 150	3 797
Beruházások, felújítások	19 392	19 277	-115
Tárgyi eszközök összesen	698 638	711 891	13 253
Befektetett pénzügyi eszközök	4 040	4 040	0
Vagyonkezelésbe átadott eszközök	44 861	43 335	-1 526

2014. év folyamán az alábbiakban felsorolt felhalmozási kiadások realizálódtak:

Ősi Polgármesteri Hivatal:

- szavazófülke beszerzés a választásokhoz:	152 eFt
- EPER integrált pénzügyi program:	198 eFt
- irodabútor beszerzés:	881 eFt
- bejárati ajtó csere:	282 eFt

Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde:

- porszívó vásárlás:	28 eFt
- fűnyíró vásárlás:	22 eFt
- udvari ivókút vásárlás:	64 eFt
- elektromos vízmelegítő vásárlás:	91 eFt
- tárolóház vásárlás:	220 eFt
- 2 db számítógép vásárlás	368 eFt
- mozgáskotta vásárlás:	284 eFt

Ősi Község Önkormányzata:

- HÉSZ módosítása:	381 eFt
- fűkasza, fűnyíró vásárlás:	287 eFt

- Leader pihenő pont megvalósítása:	6.060 eFt
- 4 db pihenőpad vásárlás	150 eFt
- FOTON traktor vásárlása:	6.314 eFt
- Védőnői szolgálat részére hallásvizsgáló, szék, pólózó asztal vásárlása:	475 eFt
- számítógép beszerzés a Községi Könyvtárba:	157 eFt
- riasztó rendszer kiépítése a Községi Könyvtárban:	156 eFt
- Ősi Általános Iskola terem felújítás, bútorzat beszerzés:	566 eFt
- szivattyú vásárlás:	29 eFt
- 2 db laptop vásárlás:	368 eFt
- Rába traktor felújítása:	43 eFt
- Telefonközpont cseréje:	501 eFt
- Út-, és járdafelújítások:	42.067 eFt

A fentiekben felsorolt kiadások nettó értékének összege - állományba vétel után növelte az Önkormányzat vagyonát. Az immateriális javak és tárgyi eszközök után 2014. év folyamán elszámolt értékcsökkenési leírás pedig csökkentette a vagyon értékét.

Bevételek:

Intézményi működési bevételek (bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) összege: 20.203 eFt 2013. évben.

Működési célú támogatások államháztartások belülről:

- A védőnői, iskola egészségügyi tevékenység ellátásához az Országos Egészségbiztosítási Pénztár biztosított támogatást – 4.263 eFt értékben.
- A településen közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott személyek bér, szociális hozzájárulási adó, járulék, dologi kiadásaihoz nyújtott támogatás: 21.275 eFt.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére Erzsébet utalvány került átadásra 1.096 eFt értékben.
- Ősi Polgármesteri Hivatal a 2014. évben lezajlott választási eljárások lebonyolításához 1.493 eFt támogatásban részesült.
- Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2013. évi többlettámogatásának visszautalása megtörtént, összege: 228 eFt

Felhalmozási célú támogatások államháztartások belülről:

- A település közfoglalkoztatási programjához fűkasza vásárlására kapott támogatás: 219 eFt.
- Leader pihenőpont kivitelezését követően az elszámolás megtörtént a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal felé. A támogatás kifizetése 2015. évben megtörtént, összege: 4.535.909,- Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson kívülről:

- Az Önkormányzat által szervezett rendezvényeket magánszemélyek támogatták, a támogatás mértéke: 30 eFt.

Közhatalmi bevételek:

- Magánszemélyek kommunális adója:	9.042 eFt
- Iparüzési adó:	12.379 eFt
- Pótlékok, bírságok:	493 eFt
- Gépjárműadó:	3.353 eFt
- Talajterhelési díj:	505 eFt
- Egyéb sajátos bevételek:	65 eFt

- Igazgatási szolg.díjak

14 eFt

Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások:

- Önkormányzati hivatal működésének tám.	28.763 eFt
- Település üzemeltetéshez kapcs.támogatás	9.847 eFt
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok tám.	5.775 eFt
- Óvodai dolgozók bértámogatása	43.471 eFt
- Óvodaműködtetési támogatás	5.040 eFt
- Gyermekétkeztetés támogatása	13.328 eFt
- Egyes jövedelempótló támogatások kieg.	11.296 eFt
- Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	8.696 eFt
- Egyes szociális feladatok tám. (szociális étkeztetés)	3.211 eFt
- Könyvtári, közművelődési feladatok tám.	2.438 eFt
- Központosított előirányzatok működési célú:	136 eFt
- Központosított előirányzatok felhalmozási célú:	44.000 eFt
- Bérkompenzáció	782 eFt
- Ágazati pótlék	119 eFt
- Pénzügyi gondnok díja	1.500 eFt
- Szociális célú tüzifa	1.458 eFt
- Fejlesztési célú támogatások:	217.641 eFt

Az alábbi táblázatban bemutatásra kerülnek az Önkormányzat és intézményei 2014. évi bevételi előirányzatai és a teljesült bevételek.

Megnevezés	Előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	25850	25851	100,0
Intézményi működési bevétel	20189	20203	100,1
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29701	28355	95,5
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	30	30	100,0
Önkormányzatok költségvetési támogatása	397501	397501	100,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4811	219	4,6
2013. évi pénzmaradvány igénybevétele	44232	29341	66,3
Intézményfinanszírozás	95025	93481	98,4
Összesen	617339	594981	96,4

Kiadások:

Személyi juttatások:

Az Önkormányzat és fenntartásában lévő intézmények által foglalkoztatott munkavállalók, külső személyek részére kifizetett juttatásokat tartalmazza. 2014. évi összege: 99.903 eFt. A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 47 fő.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2014. évi összege: 23.226 eFt.

Dologi kiadások:

Az Önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódóan felmerült - irodaszer, nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak (áram, víz, gáz, csatorna) karbantartási költségek, bérleti díjak, fénymásolás kiadásai, Áfa, belföldi kiküldetés, számlázott szellemi tevékenység, stb. - költségek kerültek itt elszámolásra, kormányzati funkciók szerinti bontásban. A dologi kiadások 2014. évi összege: 54.158 eFt

Működési célú kiadások államháztartáson belülre jogcímen keletkező kiadása a településnek: 2.308 eFt, mely az alábbi tételekből adódik:

- Bakony és Balaton Keleti Kapuja tagdíj	61 eFt
- TÖOSZ tagdíj	43 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás tagdíj	612 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás belső ellenőr	234 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás háziorvosi ügyelet fin.	479 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás pszichológus költségére	288 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás jogász költségére	96 eFt
- Közép-Duna Vidéke Hulladékgyűjtő Társulás tagdíj:	214 eFt
- Bakonyalja Vízrendezési Vizitársulat	38 eFt
- Közfoglalkoztatási program elszámolását követően felmerült visszafizetési kötelezettség	15 eFt
- Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2013. évi többlettámogatásának visszautalása	228 eFt

Működési célú kiadás államháztartáson kívülre jogcímen 2014. évben történt kifizetés: 8.225 eFt. Az Önkormányzat a településen működő civil szervezetek 2014. évi tevékenységéhez nyújtott támogatást 7.767 eFt értékben illetve a Leader pihenő pont pályázat megvalósításának projektmenedzsment költségeire a Bakony és Balaton Keleti Kapuja Közhasznú Egyesület. részére megelőlegezett támogatás összege: 458 eFt.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira kifizetett összeg: 32.784 eFt. Támogatási jogcímenkénti bontása:

- rendszeres szociális segély	3.007 eFt
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás	5.352 eFt
- lakásfenntartási támogatás	4.848 eFt
- méltányos ápolási díj	727 eFt
- önkormányzati segély	1.002 eFt
- rendszeres gyermekvédelmi tám. (Erzsébet-utalvány)	1.096 eFt
- közgyógyellátás	57 eFt
- köztemetés	106 eFt
- szociális célú tüzifa	1.568 eFt
- Bursa Hungarica ösztöndíj	500 eFt

Felhalmozási kiadások:

2014. év folyamán kifizetett felújítási kiadások: 43.504 eFt, beruházási kiadások: 16.640 eFt

Az alábbi táblázatban bemutatásra kerülnek az Önkormányzat és intézményei 2014. évi kiadási előirányzatai és a teljesült kiadások:

Kiadási előirányzat megnevezése	Kiadási előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Teljesítés %-a
Személyi juttatás	101 276	99 903	98,6
Munkaadókat terh.járulék és szociális hozzájárulási adó	24 567	23 226	94,5
Dologi kiadás	57 994	54 158	93,4
Működési célú kiadás ÁHT-n belülre	2 368	2 308	97,5
Működési célú kiadás ÁHT-n kívülre	8 397	8 225	98,0
Ellátottak pénzbeli ellátás	20 020	18 263	91,2
Elvonások és befizetések	710	612	86,2
Felhalmozási kiadás	68 818	60 144	87,4
Tartalék	238 164	0	0,00
Intézményfinanszírozás	95 025	93 481	98,4
Összesen	617 339	360 320	58,4

Maradvány

Ósi Község Önkormányzata 2014. évi összevont elemi költségvetési beszámolójában kimutatott 2014. évi alaptevékenység maradványa: 227.957 eFt.

A 2013. évi pénzmaradvány fel nem használt összege: 14.891 eFt.

Az önkormányzat 2014. évi összes maradványának összege: 242.848 eFt

A megállapított összes maradványból **költségvetési befizetési kötelezettség terheli az Önkormányzatot** a 2014. évi önkormányzati többlettámogatás miatt 1.678 eFt értékben, **kötelezettségvállalással terhelt, működési célú maradvány összege: 4.300 eFt,** **kötelezettségvállalással terhelt, felhalmozási célú maradvány összege: 228.618 eFt.**

Az Önkormányzat szabad pénzmaradványának összege: 8.252 eFt.

A maradvány 2015. évi költségvetésben történő felhasználása:

Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015 (II. 27.) önkormányzati rendeletében maradvány felhasználás jogcímen szerepeltetett érték: 237.647 eFt, az összes maradvány összege: 242.848 eFt így a maradvány összege módosítandó: + 5.201 eFt a bevétel növekedés. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 6. § (7) bekezdés ab) pontja értelmében finanszírozási bevételként és kiadásként kell kimutatni a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezését és visszavonását. 2014. évben a betétkötés és elhelyezés egyenlege: 11.000 eFt, ezen összeggel növelhető az Önkormányzat finanszírozási bevétele.

A módosítások után a bevételi oldalon keletkező többlet: 16.201 eFt.

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege: 234.596 eFt, melyben az önkormányzat költségvetési rendeletébe már beépítésre került: 227.837 eFt, különbözet: 6.759 eFt, amely az alábbi tételeket tartalmazza:

- 2014. évi többlettámogatás miatti befizetési kötelezettség: 1.678 eFt
- 2015. évi állami támogatási előleg: 4.295 eFt
- Infomatikai hálózat kiépítése: 781 eFt
- 2014. évi béren kívüli juttatás: 5 eFt

A költségvetési rendelet ezen tételekkel történő módosításával a kiadási oldal emelkedik 6.759 eFt értékben.

A Képviselő-testület részére – további kiadási célokra rendelkezésre álló keret: 9.442 eFt (16.201 eFt – 6.759 eFt).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tegye meg a felhasználásra vonatkozó javaslatait, a zárszámadásról szóló rendelet elfogadását követően - a költségvetési rendelet módosítása a következő testületi ülésre előkészítésre kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy ez előterjesztést megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

...../2015.(IV.28.) képviselő-testületi határozat-javaslat

Ősi Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, a beszámolót az előterjesztésben foglaltak szerint **elfogadja.**

Ő s i, 2015. április 25.


Kotzó László
polgármester