

Rákócziújfalu Községi Önkormányzata
Polgármesterétől
5084 Rákóczi út 26.

Előterjesztés

Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. május 7-én tartandó ülésére

Rákócziújfalu Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2013. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról

I.

A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról. (továbbiakban: Áht.), annak végrehajtási rendelete, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, (továbbiakban: Möt.) és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szabályozza a zárszámadás elkészítését.

A 2013. évi zárszámadási rendelet tervezet az önállóan működő, az önállóan működő és gazdálkodó intézmények valamint az önkormányzat kiadásait és bevételeit külön-külön címröndben tartalmazza. Ennek megfelelően a rendelet tervezet mellékletei külön oszlopban tartalmazzák az intézmények kiadásait és bevételeit.

II.

A költségvetési javaslat számszaki bemutatása

A 2013. évi költségvetés végrehajtását 618.290.-eFt-os bevétellel és 612.371 eFt kiadással javasolja jóváhagyni. A bevételek és kiadások mérlegét az 1. sz. melléklet mutatja be, amelynek részletezése az 1/a. sz. melléklet.

1. Működési bevételek

- Intézményi működési bevételek összege 123.976.-eFt összegben teljesült. Itt került tervezésre a bérleti díjkból származó bevétel, valamint az intézményi térítési díjak bevétele. Az 1/a. számú mellékletben látható, hogy ilyen jellegű bevétele az Önkormányzatnak az önkormányzati vagyron bérbe adásából, valamint a gyermekétkeztetésből származó térítési díjból származott. 2013. évtől a gyermekek étkeztetése az önkormányzat által ellátandó feladat, az Önkormányzathoz, mint intézményhez került.
- A tényleges kiadásokat és bevételeket torzítja az intézményfinanszírozás mint bevétel és az Önkormányzat kiadásai között megjelenő ugyanekkora összegű kiadás. Az intézmények működéséhez az önkormányzat szükség szerinti összeget kell, hogy utaljon

az intézmények bankszámláira. Ennek összege a tervezett 70.071 eFt helyett 116.646-eFt-ban teljesült. A növekedés oka a kifizetetlen számlák nem tervezett összege.

- Önkormányzatunk sajátos működési bevétele 11.900.-eFt helyett 15.385 eFt-ra teljesült, amely magában foglalja a helyi adóbevételeket és az átengedett gépjármű adó 40%-át.
- Az önkormányzat költségvetési támogatása 149.727 eFt volt 2013. évben, a tervezett 121 108 eFt helyett az eredményes pályázataink nyomán. A működőképességet megőrző támogatásból 21.634 eFt-ot nyertünk, a szerkezetátalakítási tartalékból 8.615 eFt-ot. Részletesen a rendelettervezet 1/a. sz. melléklete tartalmazza.
- Működési célú pénzeszközátvételek között került kimutatásra az OEP támogatás, mely fedezi az egészségügyi szolgálatok kiadásait. A közfoglalkoztatásra a tervezett 7000 eFt-tal szemben 29.396 eFt-ot kaptunk.

2. Működési kiadások

A működési kiadások két nagy részre oszthatók, egyrészt személyi jellegű kiadások, másrészt dologi kiadások. A működési kiadásokat a rendelet-tervezet 1/a. sz. melléklete intézményenként részletesen tartalmazza.

- Személyi jellegű kiadások:

A személyi jellegű kiadások előirányzatánál a 2013. évi törvényi előírásokon alapuló, kötelező személyi jellegű kiadásokkal számoltunk. A teljesítés 77.821 eFt lett a tervezett 65.181 eFt helyett. A többletkiadás a közfoglalkoztatottak számának növekedése miatt következett be.

- Dologi kiadások: Tervezéskor figyelembe vettük a 2013. évi várható felhasználást, intézményvezetőkkel egyeztetve, ennek megfelelően készült a 2013. évi terv. Nem számoltunk az áremelkedések nagyságával, továbbra is a takarékos gazdálkodás van érvényben, viszont a tervezéskor nem volt ismert az a nagy összegű kifizetetlen szállítói tartozás, amelyet 2013. évben nagy nehézségek árán sikerült kifizetni. A dologi kiadásunk 133.905 eFt lett, a tervezett 52.679 eFt-tal szemben.
- Pénzeszköz átadás: Itt kerültek megtervezésre az önkormányzat szociális jellegű kiadásai, amelyet a rendelet tervezet 7. sz. melléklete részletesen bemutat.

3. Felhalmozási bevételek és kiadások

A felhalmozás jellegű bevételek között az IKSZT pályázat még nem folyósított támogatása, az egészségügyi pályázat még folyamatban lévő támogatása szerepel, amelyekhez kiadásként kapcsolódik a megvalósításhoz igénybe vett megelőlegezési hitel törlesztése.

Felhalmozási bevételként kell beállítani a költségvetésben, az ingatlanok értékesítéséből származó bevételt, amelynek összege 29,521 millió Ft lett. Ezt az összeget az önkormányzat nem tudta fejlesztésre költeni, mert kötelező feladatainak ellátásához szükség volt a saját bevétel felhasználására is.

Az 1/a sz. melléklet tartalmazza a felhalmozási bevételeket és kiadásokat, a felhalmozási kiadások részletes felsorolására a 3. sz. mellékletben került sor.

A több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető kötelezettségeinket tartalmazza a 4. számú melléklet.

A rendelet-tervezet 10. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat EU-s támogatásból megvalósuló beruházásait.

4. Létszámadatok alakulása

Az önkormányzat létszámát intézményenként és összesen a rendelet tervezet 9. sz. melléklete tartalmazza. Az engedélyezett létszám 22,5 fő. A közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak száma átlagosan 12 fő, együttesen a létszámkeret 34,5 fő. A melléklet tartalmazza a közfoglalkoztatottak számát intézményenként is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Rákócziújfalu, 2014. április 30.

Papp János
polgármester