

SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉS A 2014.BESZÁMOLÓHOZ

A 2014. évi költségvetés tervezése nehéz feladat elé állította az önkormányzatokat, mivel nem lehetett működési hitellel tervezni. Megpróbáltunk olyan költségvetést készíteni, amely megfelel a törvényi előírásoknak, de ugyanakkor nem veszélyezteti az intézmények működőképességét.

2014.évben havonta, minden hónap 20. napjáig kellett PM info adatszolgáltatás, illetve minden negyedévet követő hó 20. napjáig mérlegjelentést készítenünk a Magyar Államkincstár felé.

A 2014. október 31-ig terjedő időszak gazdálkodásáról november hónapban már tájékoztattuk a Képviselő-testületet, az anyag mellé részletes szöveges kiegészítés is készült, így most csak a 2014.11-12.havi változásokkal szeretnénk azt kiegészíteni.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

- Bevételeink 2014. december 31-ig összességében 99%-ra teljesültek, ennek oka, hogy a 2014. január 01-től bevezetett új könyvelési rendszerben bevétel nem teljesülhetett előirányzat képzése nélkül.
Az eredeti előirányzathoz képest plussz normatívát kaptunk nyári gyermekétkeztetésre 974 eFt, óvodáztatási támogatás kifizetéséhez 30 eFt összegben az Erzsébet utalvány formájában gyermekvédelmi támogatásra kifizetéséhez 911 eFt összegben, illetve szociális tűzifa vásárlásra 937 eFt összegben.
- 2014. évben 6.178 eFt adósságkonszolidációban részesült az önkormányzat az év folyamán, ebből az összegből a múlt évben felhalmozási célra felvett hitelt és kamatát törlesztettük.
- Önkormányzatunknál helyi adóként a magánszemélyek kommunális adója, és a helyi iparűzési adó kerültek bevezetésre, a hatékony behajtásnak köszönhetően jelentősen javult a fizetési morál.
- A gépjárműadó esetében a befizetett összeg 40%-a illeti meg az önkormányzatot, a beszedett összeg 60%-át minden hónap 10. napjáig be kell fizetnünk a Magyar Államkincstár felé.
- Az egyéb közhatalmi bevétel fogalma az igazgatási szolgáltatási díjak és a késedelmi pótlékok összegét foglalja magában. Az alacsonyabb teljesülés oka az, hogy egy év közbeni jogszabály módosítás következtében a kifüggesztésekért igazgatási szolgáltatási díjat már nem kell fizetni.
- A működési célú átvett pénzeszközök között az önkormányzatoktól, társulásoktól, fejezeti kezelésű előirányzatoktól, elkülönített állami pénzalapoktól, TB-től átvett összegeket tartjuk nyilván, előirányzat változás jelentős összegben történt a közfoglalkoztatás miatt, illetve a háziorvos finanszírozása kapcsán.
- Az év folyamán többször adtunk felhalmozási célú kölcsönt a Polgárőrségnek és a Kandó Kálmán Alapítványnak a folyamatban lévő beruházásaik finanszírozásához, ehhez 11.100 eFt támogatás megelőlegezési hitel felvételére került sor. A civil szervezetek a kölcsön összegét 2014.december 31. napjáig visszautalták az önkormányzat számlájára. A pályázati elszámolás során több olyan tétel volt, melynek kifizetését az MVH szabálytalansági okok miatt megtagadta, így a szervezetek az önkormányzat felé fennálló tartozásukat csak úgy tudták rendezni, hogy az önkormányzat a hiányzó összegeket támogatás formájában rendelkezésükre bocsátotta
- Az egyéb működési bevételek a különböző bérleti díjakat (föld-és legelőbérleti díj, terembérleti díj, Posta épület bérleti díja), sírhely megváltást-és ravatalozást, kamatbevételt, készletértékesítést és a kiszámlázott áfa bevételt foglalja magában. Az előirányzat módosítás a teljesülésekkel egy időben megtörtént. Az alacsonyabb összegű teljesülés oka, hogy a tervezettnél kevesebb bérleti díj folyt be, mivel a Magyar Posta, a KLIK, illetve egy magánszemély bérlő a bérleti díjat 2015. január hónapban fizette meg.
- Felhalmozási bevétele 50 eFt összegben volt az önkormányzatnak, mely összeg termőföld eladásból származott.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

- Kiadásaink 2014. december 31-ig összességében 83%-ra teljesültek.
- A személyi kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának módosítására a közfoglalkoztatott munkavállalók részére az előirányzottnál magasabb összegű kifizetés, illetve a polgármester részére kifizetett végkielégítés miatt került sor.
- Dologi kiadásaink 79 %-ra teljesültek.

Ezen a jogcímen szerepelnek, a készletbeszerzések, közüzemi díjak, különféle szolgáltatások díjai, vásárolt élelmezés, kiküldetés, és az előzetesen felszámított áfa összege.

Készletbeszerzés 6.111 eFt összegben, közüzemi díjak 3.516 eFt összegben, szolgáltatási kiadások 27.257 eFt összegben, ÁFA 5.617 eFt összegben, vásárolt élelmezés 1.097 eFt összegben, reklám-propaganda kiadásokra 199 eFt került kifizetésre.

Az előirányzat módosításra a bevételeknél már részletesen leírtak miatt került sor, itt jelenik meg azoknak a kiadási oldala.
- Az ellátottak pénzbeli juttatása 92%-ra teljesült, ennek oka, hogy a tervezettnél jelentősen kevesebb Foglalkoztatást helyettesítő támogatást fizettünk ki, mivel az arra jogosultakat az önkormányzat közfoglalkoztatottként alkalmazta. Többség előirányzatként jelenik meg a bevételeknél már említett óvodáztatási támogatás és az Erzsébet utalvány formájában kifizetendő gyermekvédelmi támogatásra kapott összeg kifizetés része.
- A működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre előirányzat 15%-ra teljesült, ennek oka, hogy a társulásokkal kapcsolatos elszámolások 2015.januárban készültek el, így a tervezett összeg átadására majd a 2015.évben kerül sor. Az elszámolás szerint 2014-ben a házi segítségnyújtáshoz és idősök nappali ellátásához 1.771 eFt-tal, a közoktatáshoz (óvoda) 1.765 eFt-tal, az óvodai étkezéshez 10 eFt-tal kell hozzájárulnia az önkormányzatnak.

Mezőtárkány önkormányzatától ugyanakkor a szociális étkeztetéshez kapcsolódóan 598 eFt, iskolai étkeztetéshez kapcsolódóan 227 eFt, a közös hivatal működtetéséhez kapcsolódóan 492 eFt jár még nekünk.
- Visszatérítendő kölcsönt nyújtottunk a Kandó Alapítványnak és a Polgárőrségnek, illetve tagi kölcsönt a Mefavíz Kft-nek, a kölcsönök visszafizetése 2014.december, illetve 2015. január hónapban megtörtént.

Ahogy korábban leírtuk, a civil szervezetek visszafizetési kötelezettségüknek csak úgy tudtak eleget tenni, hogy az önkormányzat a hiányzó összeget rendelkezésükre bocsátotta, a Kandó Kálmán Alapítványnak 63.052Ft, a Polgárőrségnek 1.093.136 Ft, az Őszirozsa Nyugdíjas Szervezetnek 175.000 Ft támogatást kellett kifizetnünk.
- Az önkormányzati pályázatok elszámolása az év során folyamatosan megtörtént, a támogatások az elszámolások jóváhagyása után megérkeztek az önkormányzat számlájára, a december hónaptól foglalkoztatott közfoglalkoztatottak munkabérére és járulékaire az előleget megkaptuk, így 2014. december 31-én a pénzkészletünk 10.106 eFt volt.

Egerfarmos, 2015. április 22.


Petrik László
polgármester

