

Köröstarcsa Község Önkormányzata

2013. évi költségvetése végrehajtásának szöveges beszámolója

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. január 1. napjával működtetésre átadta a korábban önkormányzati fenntartású, önállóan működő és gazdálkodó intézményét, az Arany Gusztáv Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézményt a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak. Az iskola foglalkoztatottjainak átlagos statisztikai állományi létszáma 26 fő, munkajogi záró létszáma 28 fő volt. Az átadott intézmény 2012. évi beszámolója szerinti összkiadása 117 246 ezer forint volt. A kiadások 64%-át a személyi juttatások és kapcsolódó munkaadói járulékok tették ki. A dologi kiadások a teljes intézményi kiadás 34,5 %-át adták. A 117 500 ezer Ft intézményi bevételből 94 710 ezer Ft a fenntartó önkormányzattól érkezett, működési célú finanszírozásként. Az intézmény bevételeinek 16%-át jelentették az intézményi működési bevételek, mely bevétel közel 87%-át az intézményben működő napköziotthonos konyha gyermekétkeztetési és egyéb étkeztetési tevékenységgel kapcsolatos bevételek adták. Az intézmény könyveiben nyilvántartott vagyonelemek átadást követően az önkormányt könyveibe bevételezésre kerültek, a következő értékeken: befektetett eszközök bruttó értéke 271 582 945 Ft, nettó értéke 201 465 049 Ft, a forgóeszközök értéke 2 675 603 Ft. A vagyonkezelésbe adott eszközök bruttó értéke 129 232 553 Ft nettó értéke 84 601 409 Ft volt az átadás időpontjában.

A Konyha 2013. január 1-től - kiválva az átadott intézményből -, az önkormányzat keretein belül tovább működött egész évben. Az önkormányzat a Konyha részlegével biztosította a gyermekétkeztetési feladatait. A Konyha által előállított étellel biztosította a szociális étkeztetés valamint a nyári szociális gyermekétkeztetési feladatait is. A Konyha foglalkoztatottjainak záró statisztikai létszáma 5 fő, a konyhán előállított 2013. évi adagszám 59 150 volt, mely adagszám 2/3-a a gyermekétkeztetéssel, 1/3-a pedig egyéb étkeztetéssel kapcsolatos teljesítés volt. Az önkormányzati Konyha bekapcsolódott az elmúlt évben a MINTAMENZA programba, illetve felhasználta az önkormányzat STARTMUNKA mintaprogramja keretében, a közfoglalkoztatottak által megtermelt zöldségeket, gyümölcsöket és fűszernövényeket is.

Az önkormányzat a következő intézményeket tartotta fenn 2013. évben:

a) önállóan működő és gazdálkodó intézmény

- Köröstarcsai Polgármesteri Hivatal

b) önállóan működő intézmények

- Alapszolgáltatási Központ
- Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár
- Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde

Az önkormányzat és az intézmények pénzforgalmáról és vagyoni helyzetéről készített elemi költségvetési beszámolók a Magyar Államkincstár Békéscsabai Igazgatóságához határidőben megküldésre kerültek.

Köröstarcsa Község Önkormányzata az elmúlt évben fenn tudta tartani intézményhálózatát, fizetési kötelezettségeinek eleget tudott tenni. A működtetés biztosításához megfelelő mennyiségű pénzeszköz állt az önkormányzat rendelkezésére, köszönhetően a takarékos és biztonságos gazdálkodásnak valamint a 2012. évi adóssághoz tartozások konszolidációjában való részvételnek, mely során önkormányzatunk 30 168 ezer Ft összegű támogatásban részesült a 2012. évi folyószámlahitelének és kamatainak visszafizetési kötelezettségének teljesítéséhez.

Köröstarcsa Község Önkormányzata belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait a Békési Kistérségi Társulás látta el az elmúlt évben is, megállapodás alapján.

A helyi kezdeményezésre, 2012. évi új feladatként, 2013. évben már teljes évben biztosította az önkormányzat a mezei őrszolgálat működését.

2. Bevételek és kiadások alakulása, EU-ból származó bevételek felhasználása

Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait az 1. számú melléklet – az önkormányzat 2013. évi összevont beszámolójának NETTO80 – Nettósított önkormányzati költségvetési jelentése – sorai foglalják össze.

A normatíva felmérés során igényelt állami normatív és normatív kötött felhasználású támogatások, jogszabályban meghatározott időpontokban és arányban az elmúlt év folyamán folyamatosan rendelkezésre álltak. Az év során több kiegészítő támogatásban részesült önkormányzatunk, melyek a következők voltak:

- Kiegészítő támogatások a központi költségvetés kiegészítő tartalékából:
 - Gyermekétkeztetési feadatok kiegészítő támogatása: 3 707 ezer Ft
 - Szociális és gyermekjóléti feladatok kiegészítő támogatása: 3 259 ezer Ft
 - Beszámítás visszafizetése: 5 257 ezer Ft
- Kiegészítő támogatás a központi költségvetés önkormányzati fejezeti tartalékából:
 - Működőképesség megőrzését biztosító kiegészítő támogatás: 5 500 ezer Ft

Év végi elszámolásokat követően önkormányzatunknak 974 100 Ft-os többlettámogatási igénye jelentkezett a következő jogcímenek:

- Óvodaműködtetési támogatás: 72 000 Ft
- Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása: 408 000 Ft
- Bölcsődei ellátás: 494 100 Ft

Az önkormányzat közhatalmi bevételeinek (úgy, mint a helyi adóbevételek, a gépjárműadó bevétel és egyéb adójellegű bevételek) teljesítési adatait a következő táblázat szemlélteti:

1. számú táblázat (adatok ezer Ft-ban)

Közhatalmi bevételek előirányzata és teljesítése					
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
01	Igazgatási szolgáltatási díj	65	0	0	0,0%
02	Felügyeleti jellegű tevékenység díja	2 100	2 100	2 561	122,0%
03	Gépjárműadó	7 200	7 200	6 316	87,7%
06	Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek (03+...+05)	7 200	7 200	6 316	87,7%
10	Magánszemély kommunális adója	5 850	5 850	5 921	101,2%
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	25 150	25 150	28 871	114,8%
16	Talajterhelési díj	700	700	802	114,6%
17	Helyi adók és adójellegű bevételek (07+...+16)	31 700	31 700	35 594	112,3%
18	Adópótlék, adóbírság	500	500	1 217	243,4%
25	Egyéb közhatalmi bevételek	0	300	63	21,0%
26	Közhatalmi bevételek (01+02+06+17+18+24+25)	41 865	41 800	45 926	109,9%

A 110 %-os mértékű együttes év végi teljesítési adat - figyelembe véve az országot, a megyét és a település gazdasági helyzetét - igen jó teljesítési adatnak tekinthető. A magánszemélyek kommunális adóbevétele közel azonos szinten teljesült, mint az elmúlt évben. Az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenységből származó bevétel a 2012. évi bevétel 106,9%-a. A gépjárműadó esetében jelentkező bevételkiesés jogszabályi változásokkal is magyarázható; 2013. évtől az ezen a jogcímen beszedett bevételnek csupán 40%-a önkormányzati saját bevétel, 60 % a központi költségvetést illeti meg. A 2013. évi gépjárműadó bevétel - a teljes előírásokat tekintve - 87,7 %-a az elmúlt évinek. A felügyeleti jellegű tevékenység bevételei között találjuk a mezei őrszolgálattal kapcsolatos járulék befizetéseket, mely bevételek a 2012. évi bevételekkel együtt fedezték a szolgálat bevezetése óta eltelt időszakban felmerült valamennyi szolgálattal kapcsolatos önkormányzati kiadást. Az így kiszámított bevételek és a

kiadások között jelentkező 79 eFt-os többletet az önkormányzat 2014. évi költségvetése, mint 2014. évi tervezett kiadást, tartalmazza.

Az önkormányzat tárgyévi bevételei 100,14%-ban, tárgyévi kiadásia 88,7 %-ban teljesültek. Az önkormányzat nyitó, 2013. január 1-jei pénzkészlete 43 789 eFt, záró pénzkészlete 43 459 eFt volt. Foglalkoztatottjainak átlagos statisztikai állományi létszáma 88 fő volt, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 41 fő volt, a 2013. december 31-i munkajogi zárólétszám 119 fő volt.

Az önkormányzat kiadásai között legnagyobb tételt az elmúlt évben is a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok jelentették (49%), mely arány alig változott az előző 2011. évhez viszonyítva (51%). Az önkormányzat által nyújtott társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatások 33,3 millió forint összegű kiadást jelentettek az elmúlt évben.

Az önkormányzati beruházások és felújítások 21,4 millió forint értékben valósultak meg 2013-ban, melyek közül a legjelentősebbek a következők voltak:

- Köztéri óra a Kossuth út, Deák utca kereszteződésében 1 270 eFt
- Kazán II. beruházás (közfoglalkoztatási program) 2 302 eFt
- Járdaeépítések, felújítások (közfoglalkoztatási program) 2 817 eFt
- Aszfaltos utak karbantartása (részben közfoglalk.pr.) 4 000 eFt
- Nagyértékű tárgyi eszközök, gépek beszerzése;
talajmaró, talajszintező, rotációs kapa, eke,
optikai szintező, benzines láncfűrész
(részben közfoglalkoztatási programok): 1 609 eFt
- Belvízszivattyú felújítása (Paprév-zug) 1 350 eFt

Az önkormányzat 2013. évben Európai Unió projektet nem valósított meg, a tervezett KEOP illetve HURO pályázatokkal kapcsolatban önkormányzatunknak nem keletkezett pénzeszköz-átadási kötelezettsége. A projektek aktualizált kiadási és bevételi adatai a 2014. évi önkormányzati költségvetésben ismét megtervezésre kerültek.

3. Pénzmaradvány

Köröstarcsa Község Önkormányzata és intézményei együttes, összevont pénzmaradvány-levezetését, illetve pénzmaradványának bemutatását a következők szerint mutatjuk be:

Megnevezés	2013	2014	Változás
• Záró pénzkészlete	43 856	43 659	-0,45 %
• Forg.célú finanszírozási műv. egyenlege	0	0	0 %
• Aktív és passzív elszámolások	767	9 436	1230,25%
• Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	44 556	53 095	119,16 %
• Finanszírozásból származó korrekciók	-1 004	974	többletigény
• Költségvetési pénzmaradvány	43 884	54 069	123,2 %

4. Értékpapír- és hitelműveletek, hitelállomány változása, kötvényállomány

Köröstarcsa Község Önkormányzata sem értékpapírokkal sem kötvényállománnyal nem rendelkezett az elmúlt év utolsó napján.

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. december 31-én csak a megszűnt Köröstarcsai Víziközmű Társulattól átvett hitelállománnyal rendelkezett. Az átvett hitelállomány 76 450 eFt volt, melyből 29 124 eFt-ot 2012. évben visszafizetett önkormányzatunk (a szennyvízközmű beruházások II. ütemével kapcsolatban 27 798 eFt-ot, a III. ütemmel kapcsolatban 1 326 eFt-ot). 2013. évben 736 ezer Ft hiteltörlesztési és 2 829 ezer Ft kapcsolódó kamatfizetési kötelezettségének tett eleget önkormányzatunk. Mindezekre figyelemmel az önkormányzat hitelállományának 2013. december 31-i záró állománya 46 590 eFt volt. Önkormányzatunk következő években esedékes hiteltörlesztési kötelezettségei a következők lesznek:

- 2014. évben: 787 000 Ft
- 2015. évben: 27 960 000 Ft
- 2016. évben: 9 955 000 Ft
- 2017. évben: 7 888 000 Ft

5. A vagyon alakulása

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2013. évi felhalmozási kiadása 26 834 eFt volt, melyből

- | | |
|------------------------------------|-----------------|
| • beruházási kiadások összesen | 6 392 eFt |
| • felújítási kiadások összesen | 14 993 eFt |
| • egyéb felhalmozási célú kiadások | 5 449 eFt volt. |

Köröstarcsa Község Önkormányzata az elmúlt évben befektetett eszközeiből, ingatlanjaiból nem értékesített, felhalmozási bevételt nem ért el.

Köröstarcsa Község Önkormányzata eszközeinek illetve forrásainak összértéke 1 771 526 eFt-ról 1 744 998 eFt-ra módosult, az 2. számú melléklet szerinti önkormányzati összevont mérleg sorai szerint. A változást az előzőekben felsorolt beruházások és felújítások aktivált értékeinek növelő és az elszámolt értékcsökkenések csökkentő hatásai okozták jellemzően.

Köröstarcsa, 2014. március 11.

Smiri László
polgármester sk

Pardiné dr. Szabó Zsuzsanna
címzetes főjegyző sk