

BESZÁMOLÓ
Szarvasgede Község Önkormányzata
2013. évi költségvetésének végrehajtásáról

I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Önkormányzatunk 2013. évben is nehéz gazdálkodási évet zárt, szűkös pénzügyi keretek között tudott gazdálkodni.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját, önállóan működő költségvetési intézményével és vásárolt közszolgáltatások révén látta el, tehát gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyek jogszabályi kötelezettségei. Az évről évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala biztosított volt, melyhez nagy részben hozzájárult a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás.

Az egyre csökkenő normatív állami támogatások az önkormányzati intézmény működési kiadásaira nem nyújt fedezetet, ezért minden évben nagyobb arányú fenntartói kiegészítés válik szükségessé az intézmény folyamatos működéséhez.

Önkormányzatunk Képviselő-testülete döntése szerint Csécse és Szarvasgede Községek Körjegyzőségéből 2013. február 28. nappal kiváltunk. 2013. március 1. napjától csatlakoztunk a Palotás székhellyel működő Palotási Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

Az óvodai étkeztetést, valamint a szociális étkeztetést Jobbágyi Önkormányzat által működtetett főzőkonyháról biztosítjuk. Az ételszállítás az Önkormányzat tulajdonában lévő gépjárművel falugondnoki szolgálat kertében oldjuk meg.

2013. I. félévében Pásztó Kistérségi Társulás keretében biztosítottuk településünkön a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtást. II. félévtől Önkormányzatunk látja el mindkét feladatot.

Közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottakat elsősorban a közterületek, temetők, parkok, önkormányzati épületek környezetének folyamatos rendben tartására alkalmaztuk.

2013. évben a START belvív, START járda közfoglalkoztatás keretében tudtunk járda építésre valamint az árkok rendben tartására közfoglalkoztatottat alkalmazni.

II. Bevételi források és azok teljesítése:

A korábbi évekhez képest jelentősen csökkent az önkormányzat részére átengedett központi adók összege. Ennek oka, hogy a 2013. évben az SZJA helyben maradó részéből és a jövedelemkülönbség mérséklése miatti támogatásból már nem képződött bevétele az önkormányzatnak, mivel megszűnt ez a két bevételi kategória. Gépjárműadót érintően az önkormányzatnál maradó adóbevételek 2013. évtől radikálisan csökkentek, mivel 2013. január 1-től a beszedett/befizetett adó 40%-a marad csak az önkormányzatoknál, mint megosztott bevétel, függetlenül attól, hogy egyébként az előző évekről áthúzódó követeléskezelés, végrehajtás eredményeként sikerült-e beszedni.

Szarvasgede Község Önkormányzata a 2013. évi költségvetésről szóló törvényben foglaltak szerint meghatározott, a települést, intézményt megillető központi támogatásban részesült.

Az Önkormányzat nagy hangsúlyt fektet a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését.

- A központi költségvetés az **állami támogatásokat**, az év közbeni lemondások és pótigénylések figyelembe vételével, havi rendszerességgel, nettó finanszírozásként, megfelelő ütemben illetve havi utólagos igénylések alapján utalta az Önkormányzatnak. 2012. évi állami támogatás elszámolásakor igénylésünk keletkezett, melyeknek pénzügyi rendezése megtörtént, összege 821 000 forint. Önkormányzat működésének általános támogatása 10 153 000 forint. Könyvtári feladatok támogatása 2013. évben 476 000 forint. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjának támogatására 850 000 forint összegű támogatást kaptunk. Helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összege 3 135 000 forint. Szerkezetátalakítási tartalék címen 1 760 000 forintot. Központosított előirányzat 1 500 036 forint, ebből lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására 1 415 000 forintot, 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására 85 000 forintot kapott önkormányzatunk. Jövedelemplótló

támogatás kiegészítésére 2 686 000 forintot kaptunk, melyből az év végi elszámolásból adódóan 15 000 forint visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A helyi önkormányzatok szociális tűzifavásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása 388 000 forint.

- **Közhatalmi bevétele** 3 846 000 forint volt az Önkormányzatnak. Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 32. §. (1) bekezdése szerint a települési önkormányzatot illeti meg a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, így 2013. évi gépjárműadó bevételeink 827 000 forint. Magánszemélyek kommunális adójából 1 274 000 forint, iparüzési adóból 1 650 000 forint bevételeink származott.
- **Intézményi működési bevételeink** a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek. E bevételek többek között bérleti díjak, intézményi ellátási díjak bevételeiből származik.
- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen** a Munkaügyi Központon keresztül kapott közfoglalkoztatás támogatására 23 896 000 forint támogatás szerepel.
- **Felhalmozási bevételek** között jelenik meg a vízmű üzemeltetési jog eladásból származó bevétel fennmaradó (előleget kaptunk 2012. évben) összege nettó 289 000 forint, megszűnt Kistérségi Társulás vagyonának önkormányzatunkat megillető ingatlanhanyad vételi ára nettó 55 000 forint.

III. Kiadások alakulása:

- **Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok** és szociális hozzájárulási adó 40 525 000 forint.
- **Dologi kiadás** 2013 évben 22 895 000 forint.
- **Ellátottak pénzbeni ellátása:** Itt jelentkeznek az önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások (rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás normatív alapon, ápolási díj alanyi jogon 2012. évi december havi, ápolási díj méltányossági alapon). Itt jelennek meg az önkormányzati eseti pénzbeli ellátásai is. 2013. évi kifizetések: átmeneti segély 529 000 forint, temetési segély 40 000 forint, köztemetés 254 000 forint.
Központosított előirányzattal érintett támogatások: aktív korúak ellátása (rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás) 2 606 000 forint; lakásfenntartási támogatás 652 000 forint; ápolási díj 537 000 forint. Óvodáztatási támogatás 10 000 forint. Kiadásra kerültek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, mint természetbeni támogatásban részesülők számára/19 fő/ az Erzsébet utalványok összesen 197 200 forint értékben. A természetben nyújtott juttatásra a központi költségvetés biztosít fedezetet. Szociális tűzifa támogatásban a rászorulóknak 388 000 forintban részesültek.
- A Költségvetési szervek **finanszírozása jogcímen** az önkormányzattól elkülönült intézmény (óvoda) finanszírozása jelenik meg.
- **Pénzeszköz átadások** az alábbi feladatok ellátáshoz kapcsolódtak :

- Vízmű állami támogatás átutalása	1 415 200 Ft
- Többcélú Kistérségi Társulás(tagdíj, elszámolás)	1 635 000 Ft
- 2013.évi támogatás körjegyz., közös hivatal	8 039 000 Ft
- Cserhátalja Vidékfejlesztési Egyesület/tagdíj, működési hoz.jár./	16 986 Ft

IV. Pénzmaradvány:

Az Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 3 930 000 Ft.

Helyesbített pénzmaradványunk, év végi záró pénzkészletből (1 137 000 forint) áll, helyesbítve a függőn lévő kiadások (2 793 000 forint) egyenlegével. Állami támogatás visszafizetési kötelezettségünk 2 311 000 forint.

Így a módosított pénzmaradványunk 1 619 000 forint. Jóváhagyására, felhasználására a zárszámadási rendelet tárgyalásakor teszünk javaslatot.

V. Értékpapír és hitelműveletek

Értékpapírral nem rendelkezik az Önkormányzat.

Hitelállomány alakulása

Hitelállománya nincs az Önkormányzatnak.

VI. Vagyon alakulása:

Önkormányzati törzsvagyon

Bruttó értéke:

538 666 eFt

Nettó értéke:

451 641 eFt

Az Önkormányzat eszközeire vonatkozóan az elhasználódás fokát jellemző mutatót az egyes számviteli kategóriák szerinti megbontásban az alábbi táblázat mutatja:

Számviteli kategória	Értékek	
Immateriális javak	Bruttó érték	4 546
	Értékcsökkenés	4 546
	Elhasználódási fok	100%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Bruttó érték	481 181
	Értékcsökkenés	64 876
	Elhasználódási fok	13%
Gépek, berendezések, felszerelések	Bruttó érték	6 098
	Értékcsökkenés	4 660
	Elhasználódási fok	76%
Járművek	Bruttó érték	6 058
	Értékcsökkenés	6 058
	Elhasználódási fok	100%
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	Bruttó érték	52 741
	Értékcsökkenés	17 405
	Elhasználódási fok	33%

Szarvasgede, 2014. május 22.

Gyetzai Zsolt
alpolgármester
(Kovács Ottó Béla polgármester tartós távollétében)