

**BESZÁMOLÓ**  
**Szarvasgede Község Önkormányzata**  
**2014. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

Önkormányzatunk 2014. 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.

Az óvodai étkeztetést, valamint a szociális étkeztetést Jobbágyi Község Önkormányzata által működtetett főzőkonyháról biztosítjuk. Az ételszállítást az Önkormányzat tulajdonában lévő gépjárművel falugondnoki szolgálat keretében oldjuk meg.

Közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottakat elsősorban a közterületek, temetők, parkok, önkormányzati épületek környezetének folyamatos rendben tartására, START munkaprogram keretében pedig járda építésre tudtunk közfoglalkoztatottakat alkalmazni.

A TÁMOP 1.1.1-12/1 „Megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációjának és foglalkoztatásának segítése” kiemelt projekt keretében 2 főt foglalkoztattunk, feladataik közé tartozott a kapcsolattartás a falugondnokkal és a közfoglalkoztatottakkal, az önkormányzat épületeiben a munkavégzéshez szükséges rend fenntartása, levelek kézbesítése, takarítás.

**II. Bevételi források és azok teljesítése:**

Szarvasgede Község Önkormányzata a 2014. 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. Az Önkormányzat működésének általános támogatása 9 049 000 forint. Könyvtári feladatok támogatása 2014. évben 466 260 forint. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációjának támogatására 589 534 forint összegű támogatást kaptunk. A központosított előirányzat összesen 1 449 737 forint volt, ebből lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására 1 395 000 forintot, 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására 54 737 forintot kapott önkormányzatunk. Jövedelempótló támogatás kiegészítésére 1 669 974 forintot kaptunk. A helyi önkormányzatok szociális tűzifavásárláshoz kapcsolódó, 2014-ben teljesített, de 2015-ben kifizetett kiegészítő támogatás 342 900 forint. A szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék támogatása 2014-ben 256 851 forint volt. Az Önkormányzat fizetésektelen helyzetére való tekintettel települési önkormányzatok rendkívüli támogatásának keretében 3 410 000 forint összeget kapott, melyből az elszámoláskor - nem az adott jogcímre történő felhasználás miatt - 137 448 forint visszafizetésünk keletkezett.
- **Közhatalmi bevétele** 3 858 000 forint volt az Önkormányzatnak. Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 30. §. (1) bekezdése szerint a települési önkormányzatot illeti meg a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, így 2014. évi gépjárműadó bevételeink 842 000 forint. Magánszemélyek kommunális adójából 1 802 000 forint, iparüzési adóból 987 000 forint, egyéb bevételeiből,

késedelmi pótlékból pedig 227 000 forint bevételünk származott, melyből 25 000 forint nem az önkormányzatot megillető behajtott bírság volt.

- **Intézményi működési bevételeink** többek között bérleti díjak, intézményi ellátási díjak bevételéből származnak.
- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen** szerepel a Munkaügyi Központon keresztül kapott közfoglalkoztatás támogatására 15 262 496 forint támogatás, illetve a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatására kapott 1 047 836 forint támogatás.

### **III. Kiadások alakulása:**

- **Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 39 585 000 forint.
- **Dologi kiadás** 2014 évben 11 865 000 forint.
- **Ellátottak pénzbeni ellátása:** Itt jelentkezik az önkormányzati rendszeres pénzbeni ellátások (rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás normatív alapon, ápolási díj méltányossági alapon). Itt jelennek meg az önkormányzati eseti pénzbeni ellátásai is. 2014. évi kifizetések: átmeneti segély 20 000 forint, temetési segély 20 000 forint.  
*Központosított előirányzattal érintett támogatások:* aktív korúak ellátása (rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás) 1 413 000 forint; lakásfenntartási támogatás 507 000 forint; ápolási díj 283 000 forint. Kiadásra kerültek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, mint természetbeni támogatásban részesülők számára/15 fő/ az Erzsébet utalványok összesen 87 000 forint értékben. A természetben nyújtott juttatásra a központi költségvetés biztosít fedezetet. Szociális tűzifa támogatásban a rászorulóknak 342 900 forintban részesültek.
- **Beruházások** között szerepel egy betonkeverő és egyéb kis értékű tárgyi eszközök, melyeket a START munka mintaprogram keretében használtak a közfoglalkoztatottak a járdák építéséhez, felújításához, valamint az ÉRV Zrt-től 28 500 Ft-ért vásárolt részesedés.
- A Költségvetési szervek **finanszírozása jogcímen** az önkormányzattól elkülönült intézmény (óvoda) finanszírozása jelenik meg.
- **Pénzeszköz átadások** az alábbi feladatok ellátáshoz kapcsolódtak :

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| - Vízmű állami támogatás átutalása       | 1 395 000 Ft |
| - Pályázat visszafizetése az MVH-nak     | 200 674 Ft   |
| - Közös Hivatal működéséhez hozzájárulás | 648 000 Ft   |
| - 2013. évi beszámoló után visszafizetés | 2 094 196 Ft |

### **IV. Pénzmaradvány:**

Az Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 4 105 000 Ft, amely teljes összegben kötelezettséggel terhelt.

Jóváhagyására, felhasználására a zárszámadási rendelet tárgyalásakor teszünk javaslatot.

### **V. Értékpapír és hitelműveletek**

Értékpapírral nem rendelkezik az Önkormányzat.

#### **Hitelállomány alakulása**

Hitelállománya nincs az Önkormányzatnak.

## **VI. Vagyron alakulása:**

**Önkormányzati törzsvagyon**

Bruttó értéke:

550 873 eFt

Nettó értéke:

444 816 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       |
|                                               | <b>Elhasználódási fok</b> | <b>100%</b> |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Bruttó érték              | 481 180     |
|                                               | Értékcsökkenés            | 70 993      |
|                                               | <b>Elhasználódási fok</b> | <b>15%</b>  |
| Gépek, berendezések, felszerelések            | Bruttó érték              | 6 349       |
|                                               | Értékcsökkenés            | 5 474       |
|                                               | <b>Elhasználódási fok</b> | <b>86%</b>  |
| Járművek                                      | Bruttó érték              | 6 058       |
|                                               | Értékcsökkenés            | 6 058       |
|                                               | <b>Elhasználódási fok</b> | <b>100%</b> |
| Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök     | Bruttó érték              | 52 740      |
|                                               | Értékcsökkenés            | 18 986      |
|                                               | <b>Elhasználódási fok</b> | <b>36%</b>  |

Szarvasgede, 2015. május 13.

Kovács Ottó Béla  
polgármester