

Kétpó Község Önkormányzata Polgármesterétől

5411Kétpó, Almásy tér 1.

Telefon/fax: 56/333-294

A 2014. évi költségvetés teljesítésének szöveges beszámolója

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelettervezet:

- a bizottságok által megtárgyalásra került,
- a pénzügyi bizottság által véleményezésre került.

A pénzügyi bizottság véleménye az előterjesztéshez csatolásra került.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettségét az új Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A határidő a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napja.

Az új áht. csak a költségvetési rendelet tartalmi követelményeire ad útmutatást, a zárszámadásra nem, illetve a 89. § (1) bekezdése kimondja, hogy "A költségvetés végrehajtásától az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban) zárszámadást kell készíteni."

Az előzőek alapján a beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

2014. évi bevételek értékelése:

I. Saját működési bevétel:

A saját működési bevételeink a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az eredeti előirányzathoz képest növekedés az intézményi térítési díjaknál figyelhető meg. Az eredeti előirányzathoz képest nagyobb mértékű emelkedést mutatnak a bérleti és lízingdíjból származó bevétel és az ÁFA bevételek.

II. Sajátos működési bevételek:

- 1.) *Helyi adóbevételek:* az adóbevételek a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az építményadó esetében és a kommunális adónál növekedés, valamint az idegenforgalmi adónál a megszűnés figyelhető meg.
- 2.) *Egyéb sajátos bevételek* közé sorolható a Művelődési Ház bérleti díja; a területfoglalási díjak; illetve a lakbér; valamint a nem lakás célú épületek bérleti díjai is.
- 3.) *Az átengedett központi adók* esetében a módosított előirányzatnál több bevétel realizálódott. A gépjármű adónál és az iparüzési adó bevételnél növekedést lehet megfigyelni.

III. Támogatások:

Minden támogatás a módosított előirányzatnak megfelelően folyt be. **A Fejezeti tartalék terhére történő támogatás** jogcímén pedig 2014. évben egy alkalommal pályáztunk, 91.351 eFt összegű támogatást ítélték meg számunkra.

IV. Felhalmozási célú bevételek:

Felhalmozási célú bevételünk 247 eFt volt.

V. Átvett pénzeszközök:

Az átvett pénzeszközök közé sorolható a Háziorvosi rendelő kiadásait finanszírozni szolgáló OEP finanszírozás; melynek teljesített mértéke megegyezik a módosított előirányzat mértékével. Átvett pénzeszközökhöz sorolható továbbá a Munkaügyi Központ által nyújtott közhasznú és közcélú foglalkoztatás támogatása is.

VI. Működési célú hitel felvétele

A módosított előirányzattal szemben működési célú hitel felvételére nem került sor.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 480.354 eFt; mely az eredeti előirányzat 323,59%-, a módosított előirányzat 85 %-a.

2014. évi kiadások értékelése:

I. 2014. évben a kiadások a következő képen alakultak:

- a) Személyi juttatások összesen: 111.840 eFt
- b) Munkaadót terhelő járulékok: 13.675 eFt
- c) Dologi kiadások: 128.759 eFt
- d) Működési célú átadott pénzeszközök: 40.923 eFt.
- e) Támogatás értékű pénzeszköz átadások: 8.143 eFt

Működési kiadások összesen: 303.340 eFt.

II. 2014. évi felhalmozási kiadások alakulása:

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás tartalmazza az ügyviteli gépek, egyéb gépek és berendezésekkel kapcsolatos költségeket valamint az ÁFÁ-t is.

III. 2014. évi átadott pénzeszközök:

IV.

2014. évi szociálpolitikai juttatások mértéke összesen: 8.143 eFt.

2014. évi kiadások összesen: 436.489 eFt; mely az eredeti előirányzat 294,04 %-a, a módosított előirányzat 77%-a.

Kétpó, 2015. április 29.

Keresztes Péter Pál
Polgármester

Dr. Szűcs Attila
Jegyző