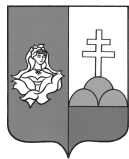


2. napirendi pont**Nyírad Község Önkormányzatának Polgármesterétől**

8454 Nyírad, Szabadság u. 3.
Tel./fax: 88/235-001; 88/506-070
e-mail: hivatal@nyirad.hu

Ügyszám: 87-52/2015.

Előterjesztő: Sarkadi-Nagy András polgármester
Előkészítette: Lovasi Erika jegyző
Puha Edina pénzügyi ügyintéző
Becseiné Zsikó Gizella pénzügyi ügyintéző

Tárgy: **Az önkormányzat 2014. évi költségvetési beszámolójának megtárgyalása (zárszámadás)**

ELŐTERJESZTÉS

Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2015. április 29-i nyilvános ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2012. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. E jogszabály figyelembevételével Nyírad község Önkormányzatának 2014. évi gazdálkodásáról készített beszámolóval teljesítjük törvényi kötelezettségünket.

Az önkormányzat feladatellátásának általános értékelése:

Nyírad község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező és vállalt feladatait 2014. évben is el tudta látni, az intézmények és a Közös Hivatal működését biztosítani tudta. A helyi szinten vállalt feladatai: az óvodai nevelés, egészségügy, szociális ellátás, kulturális szolgáltatások, településgazdálkodás.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Nyírad Község Önkormányzata 2014. évben bevételeit (2.B *melléklet*) **101,28 %-ban**, teljesítette a tervezetthez képest.

Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az állami támogatások 100,%-os teljesítést mutatnak.

Központi Költségvetési szervtől 16.301 eFt-ot kaptunk közfoglalkoztatásra, mezőéri támogatásra pedig 1.110 eFt-ot.

A védőnői szolgálat működtetéséhez az OEP 4.203 eFt-tal járult hozzá.

A Közös Hivatal működéséhez 35.403 eFt-tal járult hozzá az állam.

Az önkormányzathoz befolyt még 2.204 eFt területalapú támogatás, a Civil Ház pályázati támogatásaként 1.873 eFt.

Az Önkormányzat 20.000 eFt kiegészítő támogatást is nyert felújítási célra.

Közhatalmi bevételek

Ezen bevételek között szerepelnek az igazgatási szolgáltatási díjak (kifüggesztési díj, telepengedély), az átengedett központi adók, valamint a helyi adók, pótlékok bevételei.

Működési bevételek:

Ezen bevételek között szerepel a továbbszámlázott kiadások bevétele, a művelődési ház bérleti díja, a Crafter használat bevétele, az étkezési térítési díjak és áfa vonzatainak bevétele, kamatbevételek, valamint a biztosító által fizetett kártérítés bevétele.

Működési célú átvett pénzeszközök:

Ezen a soron szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök visszafizetett része.

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek között található a 2014. évben lejárt Kincstárjegy 4.000 eFt, az előző évi pénzmaradvány összege, valamint a Magyar Államkincstár által december hónapban előre utalt nettó finanszírozás összege.

II. Kiadások alakulása

A kiadások teljesítése 2014. évben 79,64 % volt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok 95,51%-100,00%-os teljesítést mutatnak, amelyek 1 fő polgármester, 7 fő közalkalmazott és átlagosan 16 fő közfoglalkoztatott jövedelméből adódott. A személyi juttatások teljesítése jól alakult, minimális megtakarítás keletkezett.

Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 44.043 eFt. A módosított előirányzathoz képest jelentős összegű eltérés a 2013. évi maradvány előirányzatok közé történő beemeléséből adódik, ami az egyéb dologi kiadások soron látszik. Ezen túlmenően a dologi kiadások részletező sorai az előirányzathoz képest 80-100%-os teljesítést mutatnak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A folyósított szociális ellátások, egyéb pénzbeli juttatások összege 8.808 ezer forint.

Egyéb működési célú kiadások

Itt szerepel a 2013. évben keletkezett gyermekétkeztetési támogatás többletének visszafizetése (467 eFt), valamint az Önkormányzat által nyújtott támogatások, amelyek részletesen a következők:

Magyar Imre Kórház támogatása:	992 eFt
Balaton-felvidéki Szoc.és Gyermekjóléti Szolg.:	51 eFt
Templomfelújítás támogatása:	425 eFt
Éltető Balaton-felvidékért Egyesület:	30 eFt
Sportegyesület	879 eFt
Polgárórség	255 eFt
Összefogás Nyirádért Egyesület	150 eFt

Nyugdíjas Klub	148 eFt
Mozgássérült Egyesület	148 eFt

A visszatérítendő támogatás sorokon szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök összege (590 eFt), valamint a Sportegyesület részére nyújtott 3.200 eFt támogatás, amelynek a visszatérülése a Sportegyesület pályázati támogatásának beérkeztekor várható?

Beruházások, felújítások

2014-ben a Piac beruházására 4.357 eFt-ot költöttünk. A konyha részére vásároltunk egy hűtőszekrényt, nyomtatót, beszereztünk egy magasnyomású mosót, porszívót. A Művelődési házban kialakításra került az új házasságkötő terem (409), az önkormányzat épületében pedig kialakítottunk egy új irodát (333 eFt). 10 eFt értékben vásároltunk DRV részvényt. Pályázaton elnyert kiegészítő támogatás segítségével út-, és járda felújítás valósult meg (20.890 eFt)

Vagyoni helyzet alakulása (1.C melléklet)

Az önkormányzat vagyona a mérleg szerint 847.495 ezer forintról 848.716 ezer forintra nőtt. A mérlegsorok tekintetében jelentősebb változás a lejárt Kincstárjegy kikerülése (4.000 eFt), mely növekedésként a pénzeszközök között szerepel. A mérleg eszköz oldala nettó módon tartalmazza a befektetett eszközök állományi értékét.

Követelés állományuk 10.163 ezer forint, amely a tavalyi évhez képest 20%-os csökkenést mutat.

Kötelezettségeink az előző évhez képest 118,82%-kal nőttek (10.221 eFt), ami tartalmazza a Magyar Államkincstár által decemberben kiutalt nettó finanszírozás összegét is (4.224 eFt).

NYIRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit, kiadásait és vagyonát a 5. *mellékletek* tartalmazzák.

A Közös Hivatal 2014. évi kiadása: 40.381 eFt volt.

A személyi juttatások és járulékaik a kiadások 81,25 %-át teszik ki, ennek összege: 32.808 eFt.

A kiadások jelentős hányadát ezen jellegű kiadások adják.

A Közös Hivatal 2014. évben 287 eFt-ot fordított számítógépes programok beszerzésére, 211 eFt-ot nyomtató és számítógép tartozékok, 18 eFt-ot porszívó beszerzésre.

A Dologi kiadások nagyjából az előirányzatnak megfelelően teljesültek.

A Közös Hivatal a 2014. évet 74 eFt pénzállománnyal zárta, amely összeg megegyezik a pénzmaradvánnyal is.

2014. évben a foglalkoztatottak létszáma: 8 fő köztisztviselő, 1 fő hivatalsegéd.

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. december 31-i záró adatai alapján Szóc Önkormányzatát érintő bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak:

A/ MÁK: Hivatal műk. támogatás:

Összesen: 35.403.400,-Ft

B/ Választások támogatása

Összesen: 2.617.837,-Ft

C/ Bérkompenzáció:

Összesen: 275.844,-Ft

D/ Közös Hivatal saját bevétele:

Összesen: 55.129,-Ft

E/ Bankszámla egyenleg:

Összesen: 73.659,-Ft

ÖSSZES BEVÉTEL:

38.425.869,-Ft

ÖSSZES KIADÁS: (főkönyvi adatok alapján)

40.381.201,-Ft

Szóc község lakosságszáma 434 fő, Nyirád Község lakosságszáma: 1984 fő, összesen: 2.418 fő.

Hivatal műk.tám. Szóc Községre jutó összege:

35.403.400,-Ft / 2.418 fő = 14.641,60463 Ft/fő

14.641,60463 Ft/fő * 434 fő = **6.354.456,- Ft**

Választások támogatásának Szóc Községre jutó összege:

Elszámolások alapján: **732.609,-Ft**

Bérekompensáció Szóc Községre jutó összege:

275.844,-Ft / 2.418 fő = 114,0794045 Ft/fő

114,0794045Ft/fő * 434 = **49.510,-Ft.**

Korrigált Kiadások: 40.252.413,-Ft

Szóc Községre jutó összege:

40.252.413,-Ft / 2.418 fő = 16.646,98635 Ft/fő

16.646,98635 Ft/fő * 434 = **7.224.792,-Ft**

Elszámolás:

Kiadások:

7.224.792,-Ft

Bérekompensáció:

49.510,-Ft

Szóc Község Hivatal műk.tám.:

6.354.456,-Ft

Szóc Választások támogatása

732.609,-Ft

Különbözet:

88.217,-Ft

Szóc Község Önkormányzata finanszírozási hiánya: 88.217,-Ft.

SZOCIÁLIS SEGÍTŐ KÖZPONT

A Szociális Segítő Központ pénzforgalma a tervezettnél megfelelően alakult. Kiadásait 99,3 %-ban teljesítette (12.401 eFt), amely összeghez rendeltük hozzá az Önkormányzattól kapott támogatást.

Bevételei (12.538 eFt) 100,00 %-ban teljesültek, melyek közül 100 eFt a Nyirádi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, 127 eFt a Kormányhivatal Munkaügyi Központjának támogatása volt.

Az Önkormányzat 12.133 eFt-tal járult hozzá a Szociális Segítő Központ működéséhez 2014. évben.

NYIRÁDI NYITNIKÉK ÓVODA

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda pénzforgalma a tervezettnél megfelelően alakult. Kiadásait 99,57 %-ban teljesítette (42.505 eFt). Felhalmozási kiadása mászóka, íróasztal, függöny, szőnyeg, porszívó, aszalógép, hangfal beszerzése 1.213 eFt értékben.

Bevételei az önkormányzattól kapott támogatások, amely teljes egészében tartalmazza az önkormányzat által óvodaműködtetésre, valamint az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bértámogatására kapott támogatást.

**Az Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. §. Az önkormányzat 2014. évi intézményekkel összevont bevételeit, kiadásait és helyesbített pénzmaradványát rögzíti.
- 2.-13. §. Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi zárszámadási rendelet mellékleteinek tartalmát állapítja meg.
14. §. A rendelet hatálybalépésének időpontját rögzíti.

Előzetes hatásvizsgálati lap

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének Zárszámadási rendelete az Önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

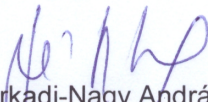
- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület elfogadja az önkormányzat és intézményei 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező. A zárszámadási rendeletet a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.
- 6) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel.
- 7) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többletet nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2014. évi zárszámadást megtárgyalni és a csatolt rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Nyírad, 2015. április 24.




Sarkadi-Nagy András
polgármester

**Nyírád Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról
és pénzmaradvány elszámolásáról**

**Nyírád
2015**

A hirdetőtáblára kifüggesztve:

Levétel napja:

**Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról
és pénzmaradvány elszámolásáról**

Nyirád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 225.838 ezer forint kiadással,
- b) 234.075 ezer forint bevétellel és
- c) 34.005 ezer forint tárgyévi helyesbített pénzmaradvánnyal

fogadja el.

2. § A megállapított főösszegeken belül az önkormányzat és intézményei költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését az 1.A melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet az 1.B melléklet rögzíti.

3. § Az önkormányzat és intézményei összevont mérlegének részletezését az 1.C melléklet, vagyonkimutatását az 1.D melléklet rögzíti.

4. § Az önkormányzat és intézményei összevont maradvány kimutatását és pénzmaradványát az 1.E és az 1.F melléklet rögzíti.

5. § Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését a 2.A és a 2.B melléklet rögzíti.

6. § Az önkormányzat finanszírozási bevételeinek és kiadásainak részletezését a 2.C és a 2.D melléklet rögzíti.

7. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a 2.E és a 2.F melléklet rögzíti.

8. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a 2.G melléklet rögzíti.

9. § Az önkormányzat vagyonát a mérlegadatoknak megfelelően a 2.H melléklet rögzíti.

10. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 2.I melléklet rögzíti.

11. § A Szociális Segítő Központ mérlegét, kiadásait és bevételeit a 3.A-3.H mellékletek rögzítik.

12. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda mérlegét, kiadásait és bevételeit az 4.A-4.G mellékletek rögzítik.

13. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, kiadásait és bevételeit a 5.A-5.H melléklet rögzíti.

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sarkadi-Nagy András
polgármester

Lovasi Erika
jegyző