



Kaszaper Község Önkormányzata Képviselő-testületének

**6/2013. (V. 3.) Ör. rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról.**

Kaszaper Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2013. (V. 3.) Ör. rendelete az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Kaszaper község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bek. f.) meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendeletben, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint a Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXXVI. törvényben foglalt rendelkezésekre, az önkormányzat 2012. évi zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. § (1) Kaszaper Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetésről szóló, többször módosított 3/2012.(II. 24.) Ör. számú rendelet végrehajtását

464 340 eFt

azaz Négyszázhatvannégyezer-háromszáznegyven eFt bevétellel és

444 347 eFt

**azaz Négyszáznegyvennégyezer-háromszáznegyvenhét eFt kiadással
elfogadja**

A költségvetés végrehajtásának mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

- (2) Az Önkormányzat intézményeinek 2012. évi nemenkénti kiadásait (működési, felhalmozási) a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat 2012.évi normatíva elszámolását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az Önkormányzat és részben önállóan gazdálkodó intézményeinek 2012. évi kiadásait, bevételeit, létszámadatait szakfeladatonként, az 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Az Önkormányzat intézményeinek működési bevételeit az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az Önkormányzat 2012. évi *helyesbített* pénzmaradványa **16 753 487 Ft**. Finanszírozásból származó korrekció **0 Ft**. Az önkormányzat *módosított költségvetési pénzmaradványát* **16 753 487 Ft**-ban hagyja jóvá.
- (7) Az Önkormányzat 2012.évi Társadalom és szociálpolitikai juttatásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az Önkormányzat vagyonmérlegét a 1/0 melléklet szerint **2 240 087 e Ft** összeggel hagyja jóvá.

2. § Kaszaper Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012.évi egyszerűsített beszámolóját az alábbiaknak megfelelően elfogadja:

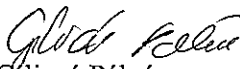
- a) Egyszerűsített mérleget **2 240 087 eFt**
- b) Egyszerűsített pénzforgalmi jelentést **444 347 e Ft** kiadással és **464 340 e Ft** bevételi összeggel a 8. melléklet szerint.
- c) Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást **16 754 e Ft** módosított pénzmaradvánnyal a 9. melléklet alapján

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

Kaszaper, 2013. május 2.


Csűrhes István
polgármester




Gilizó Pálné
jegyző

Kihirdetve: 2013. május 3.



Indokolás

az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 6/2013. (V. 3.) Ör. rendelethez.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben meghatározottakat – a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a következő költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

Az önkormányzat a 2012. évi költségvetését a 3/2012. (II. 24.) Ör. számú rendeletével fogadta el.

A költségvetés eredeti előirányzata 267 023 e Ft volt, mely év közben a központi költségvetésből és saját hatáskörben módosított előirányzatokból 471 224 e Ft-ra módosult.

A költségvetési gazdálkodást táblázatokkal és szöveges indoklással az alábbiak szerint mutatjuk be.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. számú mellékletben, a működési bevételeket a 5. számú mellékletben mutatjuk be.

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek teljesítése az előirányzathoz képest 95,55 %.

A felnőtt étkeztetési tevékenységi körben a vendég étkezői szolgáltatást igénybevevők 93,15 %-ban teljesítettek.

Az iskolai étkeztetési bevételt 100 %-ban és az óvodai étkeztetési bevételt 100,00 %-ban teljesítettük.

A lakásgazdálkodási, ingatlankezelési tevékenységnél 99,31 %-ban teljesült a bevétel az előirányzathoz képest.

Az önkormányzati szolgáltatási díjbevételből az előirányzathoz képest 83,23 %-os teljesítés történt.

A községgazdálkodás szakfeladaton mutatkozó bevételek az alkalmi és búcsúi árusoktól beszedett közterület használati díjak bevételéből származnak.

Temetőfenntartás szakfeladaton az előirányzott szolgáltatási díjbevételből (sírhely, urna és sírhely újraváltás) és a ravatalozó bérletből teljesült bevétel 32,62 %.

Állami támogatások, kiegészítések:

Normatív állami hozzájárulás: összességében csökkenés történt az eredeti előirányzathoz képest. Csökkenés oka az Általános Iskola és Óvoda egyházi fenntartásba adása miatti normatíva lemondás. Az állami támogatást havonta rendszeresen, éves szinten 100%-ban megkapta az önkormányzat.

Normatív, kötött felhasználású támogatások. Az előirányzat és a teljesítés a tervezett összeghez viszonyítva nőtt, mert az év során havonta történő igénylések alapján az egyes szociális feladatok ellátásaira pótelőirányzatot kaptunk. Az egyes szociális ellátások és pénzbeni támogatások (szociális segélyek, lakásfenntartási támogatás, gyermekvédelmi támogatás) tervezésekor az önkormányzat a saját részt 10%-ot tervez, a fennmaradó 90 %-ot pótelőirányzatként kapja.

Központosított előirányzatok terhére, 11 014 e Ft-ot kapott az önkormányzat igénylései, pályázatai alapján. Ezen a jogcímen pótelőirányzatként lettek elszámolva a következők: óvodáztatási támogatás, szociális tűzifa, nyári étkeztetés, esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések, bérpolitikai támogatás

Egyéb központi támogatások az Államkincstár részéről adott vissza nem térítendő állami pályázatok, valamint az Adóssághkonszolidáció keretében kapott vissza nem térítendő támogatás szerepel.

Átengedett központi adók:

Személyi jövedelemadó a településünkre 8 584 e Ft összegben került megállapításra és kiutalásra 2012. évben.

Személyi jövedelemadó kiegészítés jövedelemkülönbség mérséklésére településünkre 42 930 e Ft került megállapításra és kiutalásra 2012. évben.

A gépjárműadó teljesítése: az előirányzathoz képest 80,04 %-ban került befizetésre a lakosság által.

Termőföld bérbeadásából származó SZJA: a tervezethez képest alulteljesült.

Önkormányzat saját bevételei:

Iparüzési adó: teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 72,32 %.

Működési célú pénzeszközökre az átvett pénzeszközök, átvett támogatások, pályázatokon nyert működést szolgáló bevételek lettek elszámolva:

- OEP (védőnői szolgálat, iskolaorvos, fogorvos)
- Munkaerő piaci alap (START közmunkaprogram)
- MVH támogatás (IKSZT, Magyar Államkincstár).

Felhalmozási célú bevételeknél szerepel a gázszeparátor felújítás, IKSZT kialakítás, kazánprogramra kapott előleg, ingatlan és berendezés értékesítés összege.

Kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel a tárgyévben még függő összegek egyenlege szerepel.

Bevételeinket a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,54%-ra teljesítettük.

KIADÁSOK

A 2012. évi költségvetés kiadásait, költség nemenként részletezve a 2. mellékletben, szakfeladatonkénti részletezettséggel a 4. mellékletben mutatjuk be.

Személyi juttatások

A személyi juttatások teljesítése 99,48 %-os. Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat nagymértékben emelkedett, melynek oka a közfoglalkoztatás.

Munkaadókat terhelő járulékok

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 98,35 %-os. A személyi juttatások kifizetésének arányában a járulékok összege is kevesebb a tervezettnél.

Dologi és folyó kiadások

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 97,45 %. Élelmiszer beszerzés a tervezett összeghez képest 90,04%-ban teljesült.

Az irodaszer és nyomtatvány felhasználás kiadás nemen 96,48 %-a teljesülés a módosított előirányzathoz képest.

A hajtó,- és kenőanyag felhasználás költségen a közterületek fűnyírásához szükséges üzemanyag és a gépkocsi üzemanyag felhasználása került elszámolásra.

Szakmai anyag és kis értékű tárgyi eszközökre fordítható összegnél lettek elszámolva az egyes feladatok, Humán Szolgáltató központ működéséhez valamint a, Hivatali ügyintézéshez szükséges szakmai anyagok

Egyéb anyagbeszerzés költségen az intézményeknél felmerülő karbantartási munkákhoz szükséges anyagok lettek elszámolva. Itt kerülnek elszámolásra festékek, vízszelvény anyagok, fűnyírókba alkatrész, személygépkocsi és teherautó műszaki vizsgára való felkészítés és általános javításhoz szükséges karbantartási anyagok költségei.

Szállítási szolgáltatás igénybevétele költségen az iskolások versenyekre való szállítási költségei és az egyéb feladatokon felmerült eseti szállítási költségek vannak elszámolva. Bérleti díj kiadás nemen az igazgatás szakfeladaton a fénymásoló lízing költsége és a fénymásoló karbantartását biztosító úgynevezett klikkdíj került elszámolásra.

A karbantartási javítási szolgáltatásoknál kerültek elszámolásra a gépkocsik javítási költségei, a fűnyírók szervizelése, javítása, a számítógépek karbantartásának költségei, és az egyéb berendezések eseti javítása. Az egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások kiadásainak került elszámolásra a postaköltség, szemétszállítás, rovarirtás, kéményseprés, könyvvizsgálói díj, mérleg közzétételi díj, minden idegen kivitelezői szolgáltatás.

Vásárolt közszolgáltatás díjánál a fogorvos, a dolgozók egészségügyi alkalmasság orvosi vizsgálat díja került elszámolásra.

Egyéb dologi kiadás költségen, tisztítószer, konyha dolgozóinak biztosított szikvíz, térképmásolatok díja, közterületek virágosításának költségei merültek fel. Itt van továbbá elszámolva az iskolai feladatok során az egyes szakmai programokkal kapcsolatos egyéb kiadások, a tanév végi jutalomtárgyak, szakmai napok jutalmazásai, a községi falunap.

Adók, díjak egyéb befizetéseknél a riasztó felügyeleti díj, vagyonbiztosítás, egészségügyi felelősségbiztosítás, a kocsikra casco biztosítás, különböző tagdíjak, pályázati díjak szerepelnek.

Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás

A szociálpolitikai juttatások, és a társadalmi szervezetek támogatásának teljesítését a 6. mellékletben mutatjuk be.

A szociálpolitikai juttatások területén a Sportegyesület támogatásánál a sportcsarnok és a futball szakosztálynak valamint a Polgárőrségnek biztosított összeg szerepel.

Működési célú pénzeszköz átadásnál terveztük a felsőoktatási hallgatók által pályázott BURSA támogatást, a Kistérségi hozzájárulást és az ügyeleti és iskola eü. ellátást.

A kiadás teljesítése a társadalmi szervezeteknél 100 %-os.

A szociálpolitikai juttatásoknál 96,93 %.

Felhalmozási és felújítási kiadások

A felhalmozási kiadások teljesítése 100 %-os. A 4. mellékletben szemléltetjük a kiadásokat részletesen.

Egyéb kiadások

Rövid lejáratú folyószámla hitel törlesztés 40.383 e Ft teljesítést mutat. Ebből fennmaradó tartozásunk év végére az adósságkonszolidációnak köszönhetően teljes mértékben rendezésre került. Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel visszafizetési kötelezettségünk volt a konyha beruházáshoz kapcsolódóan, melynek 2012. évi utolsó törlesztő részlete 682 e Ft.

Kiegészítő, függő, átfutó kiadásoknál a még rendezés alatt álló függő kiadási tételek összevont egyenleg összege szerepel.

Vagyon alakulása

Az 1/0. mellékletben szemléltetjük a vagyonunk alakulását, melynek értéke a 2012. évben megemelkedett a pályázatok megvalósulásával.

A 2012. évi költségvetési év során az önkormányzat a kötelező feladatait ellátta, a pályázati lehetőségeket figyelembe vette, a költségvetés egyensúlyát biztosította.