

## BESZÁMOLÓ

### BESZÁMOLÓ Velem községi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának teljesítéséről

Az önkormányzat közvetlen irányítása alá intézmény nem tartozik, az önkormányzati- és gazdálkodási feladatok ellátását, valamint a település hatósági feladatainak ellátását a Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal biztosította.

Az alapfokú nevelési, oktatási, valamint az egészségügyi és szociális intézmények fenntartását a Kőszeg Város és Térsége Társulása látja el.

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2014. (II.05.) önkormányzati rendeletében a hiány mértékét 4 000 E Ft-ban határozta meg, amelyre a pénzmaradvány nyújtott fedezetet. A maradvány főként a 2013. év gazdálkodásából származott, amely 2014-ben felhasználásra került.

A bevételek önkormányzati szinten 95,63%-ban teljesültek. Az intézményi működési bevételek (19 430 E Ft) nagy része az önkormányzat rendezvényéhez, illetve az azzal összefüggő szolgáltatásokhoz kapcsolódik. Kisebb része származik bérbeadásból.

Az önkormányzat bevételeinek jelentős része származik a közhatalmi bevételekből (helyi adó és adójellegű bevételek), teljesítésük 2014-ben 7 404 E Ft. A közhatalmi bevételek teljesítése az előző évhez képest jelentősen csökkent (2013-ban 10 950 E Ft), főként az iparüzési adó és a gépjárműadó adónemeknél alacsonyabb a teljesítés.

Az önkormányzatnak felhalmozási saját bevétele nem volt.

A fejlesztési célú támogatások, és átvett pénzeszközök közül az adósságonkonszolidációban részt nem vett települések támogatására 6 500 E Ft folyt be, felhasználása a rendezési terv felülvizsgálata esetében 2015-ben fejeződik be. Az Alpánia határon átnyúló projekt pályázati támogatása (205 E Ft) is 2014-ben érkezett meg. A település a koronaórző hely kialakításához 500 E Ft támogatásban részesült, amelynek felhasználása 2015-ben történik.

Az önkormányzat működési célú támogatásai között a közfoglalkoztatás támogatása (735 E Ft), illetve a közös intézményfenntartások (közös hivatal, társulás) hozzájárulásának elszámolásából (727 E Ft) származó bevétel szerepel. Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése szintén kedvezően alakult.

Önkormányzati szinten a kiadások teljesítése 69,63%-os.

A működési kiadások aránya a teljesítésen belül 82,86%, a felhalmozási célú kiadások kisebb arányt (17,14%) képviselnek.

A 2014. évben megvalósított felújítások, beruházások, és támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások közül a legjelentősebbek:

Kirendeltségi iroda ablakainak cseréjére 3 587 E Ft-ot, a település rendezési tervének felülvizsgálatára 2 045 E Ft-ot költöttünk, ez 2015-ben fejeződik be.

A hulladékgazdálkodási önkormányzati társulás részére 34 E Ft működési, és 168 E Ft beruházási célú támogatást adtunk át.

#### **Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:**

A tartós részesedések állománya (3 567 E Ft) az év folyamán nem változott, hitel felvételére nem került sor. Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincsen.

#### **A vagyon alakulása:**

Az év elején az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet alapján el kellett végezni a rendező tételek könyvelését a mérlegben, a jogszabály előírásai miatt a mérleg főösszege a 2014. évi nyitó állományban főként az államháztartáson belülről való kezelésbe adott eszközök (köznevelési intézményekkel kapcsolatos vagyonelemek, iskolák eszközei) állományának kivezetése miatt 2 190 E Ft-tal csökkent. Az új jogszabályi előírások miatt a mérleg tagolása is teljesen megváltozott, így a 2014. évben bekövetkezett változásokat a nyitó állományhoz viszonyítva lehet értékelni.

A mérleg főösszege, összességében azonban az önkormányzat vagyona 287 478 E Ft-ról 291 217 E Ft-ra emelkedett (3 739 E Ft növekedés).

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöknél 3 645 E Ft csökkenés következett be, főként az értékcsökkenés elszámolása miatt, a felújítások és a beszerzések ellenére.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke állománya nem változott (3 567 E Ft).

A pénzeszközök állománya 6 367 E Ft-tal emelkedett.

## BESZÁMOLÓ

---

A követelések állománya kismértékben emelkedett (635 E Ft)

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összege 382 E Ft-tal emelkedett.

A kötelezettségek állománya jelentősen, 15 312 E Ft-tal csökkent. A kapott előlegek között a helyi adó és egyéb sajátos bevételek túlfizetésével kapcsolatos kötelezettségek 470 E Ft-tal szerepelnek.

A passzív időbeli elhatárolások összege 781 E Ft az év végén.

Fentiekből adódóan a mérleg szerinti eredmény önkormányzati szinten 18 270 E Ft, így a saját tőke állománya összességében ugyanennyivel emelkedett.

### **Maradvány változása, alakulása:**

Önkormányzati szinten a tárgyévi képződött maradvány 16 385 E Ft. A maradvány az előző évi 10 260 E Ft-hoz képest emelkedett, és tartalmazza az

adósságkonszolidációs támogatás maradványát (963 E Ft), valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét (729 E Ft) is. A maradvány levezetését az 5. melléklet, a maradványt terhelő kötelezettségeket és a felhasználást a 6. melléklet részletezi.

Az önkormányzat 16 385 E Ft maradványából 14 500 E Ft felhasználása az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.12.) önkormányzati rendeletében szerepel, a rendelet szerinti működési és fejlesztési célokra. A fennmaradó 1 885 E Ft maradványt 141 E Ft egyéb kötelezettség terheli. A kötelezettséggel nem terhelt maradvány (1 744 E Ft) az általános tartalékot növelné.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelettervezet megtárgyalására, és elfogadására.

Velem, 2015. április 27.

Szél Józsefné s.k.  
polgármester