Előterjesztés a Képviselő-testület 2014. május 29. napján tartandó ülésére

5. számú napirendi pont

Beszámoló
Vámosszabadi Község Önkormányzat
2013. évi költségvetési gazdálkodásáról

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

1. Az önkormányzati feladatellátás tárgyi- és személyi feltételei biztosítottak, az előírt követelményeknek megfeleltek a 2013. évben. Az Önkormányzat intézményeiben fluktuációt nem tapasztaltunk.

2. 2013. évben Önkormányzatunk pénzügyi-gazdasági helyzetének stabilizálása érdekében több lépést is tett. Közös Hivatalt hoztunk létre a Győrzámolyi Önkormányzattal, amivel eleget tettünk törvényi kötelezettségünknek, továbbá racionalizáltuk a hivatali létszámot.

3. Önkormányzatunk 2013. évben több pályázaton is részt vett.
   Az Önkormányzati fejlesztések 2013 című pályázaton a közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítására községünk 7.552 ezer Ft-ot kapott, melyből térfigyelő kamera rendszer került kiépítésre.
   Pályáztunk a 2013. évi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatásra, melyet a Belügyminisztérium és a Nemzetgazdasági Minisztérium érdemesnek ítélt és összesen 5.100 ezer Ft-ot folyósítottak részünkre. A kapott összeg enyhítette a működési gondjainkat és a településüzemeltetési, közüzemi, élelmiszerbeszállítói tartozásainkat kiegyenlítettük.

4. Az önkormányzati belső ellenőrzés a Győri Többcélú Kistérségi Társulás keretében valósult meg.

5. Az alapfokú oktatási és egészségügyi feladatainkat társulás formájában oldjuk meg, mely társulás több éve működik Nagybajcs, Kisbajcs, Vének és Vámosszabadi között. A társulás székhelye Kisbajcs község. Vámosszabadin alsó tagozatos tagiskola működik, melynek fenntartását 2013-ban átadtuk a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak.

6. A védőnői feladatokat és az iskolai étkeztetést korábban társulás, 2013-ban közös feladatellátás keretében látjuk el a környező településekkel.

7. Társulások létrehozására intézkedéseket nem kezdeményeztünk. 2013. évben Önkormányzatunk csatlakozott az Arrabona EGTC-hez. A már meglévő társulások megfelelő hatékonysággal működnek.
   Önkormányzatunk a 2013. évben az alábbi társulásokban vett részt:
   - Kisbajcs-Nagybajcs-Vének-Vámosszabadi Községek Közoktatási Intézményi Társulás
   - Győri Többcélú Kistérségi Társulás
   - Magyar Önkormányzatok Szövetsége

- Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége
- Szigetköz- Felső-Duna Mente Térségfejlesztési Tanács
- Győri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás
- Móvári Vízi Társulás
- LEADER Egyesület
- Arrabona EGTC

8. A központi támogatások segítették az önkormányzati feladatok ellátását, azonban az intézmények működéséhez kapcsolódó normatívák nem fedezték a működési kiadásokat, így a helyi adóbevételt is a működés finanszírozására fordítottuk. Helyzetünket csak az enyhítette, hogy a Működőképesség megőrzését szolgáló pályázatunkat támogatásra érdemesnek ítélték, így e jogcímből egészítettük ki a működési hiányunkat.

9. Az előirányzatok tervezettől való eltérő felhasználását semmilyen rendkívüli esemény nem befolyásolta.

10. Vámosszabadi községben helyi kisebbségi önkormányzat nem működik.

II. A bevételi források és azok teljesítése

1. A működési bevételek összege 117.560 ezer Ft, a felhalmozási bevételek összege 25.410 ezer Ft volt. A teljesített bevételek összege a 2012. évhez képest 22,8 %-os emelkedést mutat, mely nagy részben annak köszönhető, hogy Önkormányzatunk több pályázaton is sikeresen vett részt. Helyi adókból származó bevétele az Önkormányzatnak 36.404 ezer Ft.

2. 2013. évben az Önkormányzat legnagyobb bevételi forrása az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, ami az összes bevétel 42,5 %-át teszi ki, amely a központi költségvetésből juttatott normatív támogatásokból, és az eredeti előirányzatként nem tervezhető központi pótelőirányzatokból áll.

3. További jelentős bevételi forrás az Önkormányzat Közhatalmi bevételei, melyek az összes bevétel 31,0 %-át teszik ki. Ezen bevételi forrás foglalja magában az átengedett központi adókat (6.852 ezer Ft) továbbá a helyi adókat (36.404 ezer Ft) és a bírságokat, pótlékokat (1.099 ezer Ft).

4. Az Önkormányzat további nagyon jelentős bevételi forrásai a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, amely a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TIOP 1.2.3-11/1-212-0067 (könyvtárfejlesztés) támogatását foglalja magában, valamint az Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása, amely az eredményes Önkormányzati fejlesztések 2013 pályázaton nyert összeget (7.552 ezer Ft), a Közművelődési és könyvtári érdekeltségnövelő támogatásokat (177 ezer Ft), és a Vis Maior támogatást (177 ezer Ft) foglalja magában.

5. 2012. évhez képest jelentősen megemelkedett a Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről a Nemzeti és Fejlesztési Ügynökség „HU-SK Kerékpárút határok nélkül" támogatása (4.198 ezer Ft), valamint a civil szervezetek által visszafizetett pályázati előlegek összege (4.271 ezer Ft) következtében.

6. Az Önkormányzat további bevételi forrása az intézményi működési bevételek, ami az összes bevétel 5,9 %-át teszi ki, mely összeg az egyéb sajátos bevételekből (térítési díjak), bérleti díj bevételekből, áru- és készletértékesítés ellenértékéből, hozam-kamatbevételekből származik.

7. Helyi adónemek vonatkozásában adókedvezmények és mentességek nem kerültek megállapításra.

III. A kiadások alakulása

1. A működési kiadások összege 97.915 ezer Ft, a felhalmozási kiadások összege 28.577 ezer Ft volt. A kiadások a 2012. évhez képest hasonló nagyságrendben teljesültek.

2. A teljesített, kiemelt működési kiadások között a legnagyobb arányt a személyi jellegű kiadások jogcím jelenti, melynek összege 38.045 e Ft. Az előző évben a személyi juttatások 48.465 ezer Ft-ot tettek ki, a csökkenés 2012. évhez képest 21,5 %, melynek oka részben a Polgármesteri Hivatal megszűnése miatti létszámcsökkenés, részben pedig az, hogy a kötelező önkormányzati feladatok ellátása érdekében közfoglalkoztatást szerveztünk.

3. A beruházások, felújítások önerőből valósultak meg 21.865 ezer Ft összértékben, egyedül a térfigyelő kamerarendszer beszerzése történt 100 %-os pályázati támogatással. 2012. évben beruházásra, felújításra 11.400 ezer Ft-ot fordítottunk. Ezt a 47,9 %-os növekedést Önkormányzatunk eredményes, ésszerű gazdálkodása tette lehetővé.

4. A Dunán levonuló minden eddigi legnagyobb árhullám következtében védekezési feladatok ellátására is sor került 2013-ban, mely kiadások egészét fedezte a beadott és elnyert Vis Maior pályázat.

IV. A pénzmaradványok változásának taralma és okai

1. Az Önkormányzat költségvetési pénzmaradványának összege 2012. évben 25.886 ezer Ft volt, 2013. évben 43.315 ezer Ft. Önkormányzatunk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

2. Megállapítható, hogy a pénzmaradvány 17.429 ezer Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

3. A rövid lejáratú költségvetési betétszámlák állománya az előző évhez képest nőtt.

4. A pénzmaradvány teljes egészében működési célú.

5. A 2013. évi pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt, a „HU-SK Kerékpárút határok nélkül" kerékpárút pályázat önerejét, valamint a 2013. évben elhatározott, de meg nem valósult beruházások 2014. évben felmerülő költségét képezi.

6. A szabad pénzmaradványt előre nem látható kiadások fedezésére és elmaradó bevételek pótlására tartalékoljuk.

7. Az Önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat.

V. Értékpapír és hitelműveletek alakulása, hitel-állomány változásának tartalma, okai ezzel összefüggésben a kötvényállomány alakulása

1. Önkormányzatunk 2013. december 31-én nem rendelkezett értékpapírral.

2. Hitelállományunk még a 2012. évben 0 Ft-ra csökkent a kommunális traktor lízingdíjának végtörlesztése következtében és a 2013. évben sem volt szükség hitelfelvételre.

3. Önkormányzatunk kötvényállománnyal nem rendelkezik.

4. Hitelállomány nem került konszolidálásra.

VI. A vagyon alakulása

1. Az Önkormányzat vagyona csökkent a 2012. évhez viszonyítva, részben az elszámolt értékcsökkenés, részben a vagyonkezelésbe adások következtében. A tagiskola épületét a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak, valamint a Pannon-Víz Zrt-nek a csatornahálózatot adtuk át vagyonkezelésbe.

2. Önkormányzatunk 2013. évben egy földet értékesített 482 ezer Ft értékben, valamint egy kivett árkot 36 ezer Ft értékben.

3. A tárgyi eszközök közül több elavult, elhasználódott, ezek pótlása folyamatosan zajlik. A számítástechnikai eszközök állománya megfelelő, a többségét 4-5 éve használjuk.

4. 2013. évben a működési bevételek fedezték a működési kiadásokat, vagyonvesztés ezáltal nem történt.

5. Önkormányzatunk a 2013. évben a következő főbb beruházásokat, felújításokat valósította meg:
   - Térfigyelő kamerarendszer 7.552 ezer Ft összköltséggel, melynek teljes egészét pályázati pénz fedezte.
   - Közvilágítás rekonstrukciója 2.976 ezer Ft összköltséggel,
   - buszváró sziget építése 2.495 ezer Ft összköltséggel,
   - belterületi utak felújítása 2.635 ezer Ft összköltséggel, Polgárőr Iroda tetőfelújítása 712 ezer Ft összköltséggel, melyet önerőből valósítottunk meg.
   - Kossuth L. utcai vízparti sétány térkő burkolása 1.024 ezer Ft összköltséggel,
   - házasságkötő terem hangtechnikai berendezése 255 ezer Ft összköltséggel, melyeket önerőből valósítottunk meg.

6. Elhúzódó, befejezetlen beruházásunk (3.835 ezer Ft) a „HU-SK Kerékpárút határok nélkül – Magyarországot Szlovákiával összekötő kerékpárút” építése.

7. Önkormányzatunk 4.600 ezer Ft értékű részesedéssel rendelkezik a Pannon-Víz Zrt-ben.

8. A befektetett pénzügyi eszközök állománya 753 ezer Ft-tal csökkent. Ennek oka a falubeli háztartásoknak nyújtott lakásépítési kölcsönök megtérülése.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a beszámoló elfogadását.

Határozati javaslat

2013. évi beszámoló elfogadása

Vámosszabadi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja Vámosszabadi Község Önkormányzata és a Győrzámolyi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Felelős: Réti Csaba polgármester

Határidő: azonnal

Réti Csaba
polgármester