A rendelet elfogadásához **minősített** többség szükséges

**Előterjesztés**

***a 3. számú napirendi ponthoz***

**Mórágy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. május 11. napján tartandó rendes ülésére**

**A 2014. évi költségvetés teljesítéséről szóló rendelet elfogadásáról**

**Előterjesztő és előadó: Glöckner Henrik polgármester**

**Az előterjesztést készítette: Bakó Józsefné jegyző és Horváth Jánosné gazdasági vezető**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíveskedjenek a zárszámadási rendelet tervezetet megtárgyalni és azt elfogadni.

**Rendeleti javaslat:**

**Mórágy Község Önkormányzat Képviselő-testületének**

**/2015 (V.) önkormányzati rendelete**

**a 2014. évi költségvetés teljesítéséről**

**Mórágy Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet indokolása**

*I.*

*Általános rész*

1. Az önkormányzati feladat-ellátás értékelése

***A zárszámadás keretében rövid értékelést adunk az önkormányzati feladatellátásról.***

***A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CXXXIX. törvény ( a továbbiakban: Ötv) 10-17.§-ai tartalmazzák az önkormányzatok feladatairól szóló szabályokat. Eszerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.***

**A kötelező önkormányzati feladatok**

A kötelező feladatokat a törvény taxatíve felsorolja.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

A feladatok ellátásának részletes szabályait jogszabályok tartalmazzák.

Az önkormányzat a jogszabályban előírt településfejlesztési koncepció, helyi építési szabályzat, településszerkezeti terv megalkotásával tesz eleget a *települérendezési* feladatainak. Időről időre szükséges azonban a terv felülvizsgálata, karbantartása.

A *településüzemeltetés* körében az önkormányzat a tulajdonában álló kőztemető-fenntartási kötelezettségéről gondoskodik.

*Településüzemeltetési önként vállalt feladatokat is ellát az önkormányzat, mint a játszótér- fenntartás.*

***A* közvilágításról *való gondoskodás az önkormányzat számára a közvilágítási berendezések létesítését és üzemeltetését jelenti. E kötelezettségéről az önkormányzat az E-On Zrt útján szerződés alapján gondoskodik.***

*A helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek fenntartása,* jelenti a legnagyobb feladatot, hiszen ezek a legköltségigényesebb feladatok. Az önkormányzat a fejlesztési feladatait, - új út létrehozása, felújítása – kizárólag pályázati támogatás segtíségével képes ellátni. Önerőből csak a legminimálisabb karbantartási feladatokra képes.

*A közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezésével* járó feladatainak az önkormányzat a jogszabályi előírások figyelembe vételével eleget tesz.

Az önkormányzat az *egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások* tekintetében is ellátja a kötelező feladatait.

***Az* egészségügyi alapellátásról *az önkormányzat vállalkozó háziorvossal, kötött szerződés alapján gondoskodik. Az orvosi ügyeletről Bátaszék Várossal kötött feladat-ellátási szerződés alapján gondoskodik az önkormányzat. A szintén az egészségügyi alapellátás körébe tartozó védőnői szolgálat működtetéséről feladat-ellátási szerződés alapján gondoskodik az önkormányzat Bátaapáti község Önkormányzatával együtt.***

A Fogorvosi alapellátást vállalkozó fogorvossal kötött szerződés alapján biztosítja Önkormányzatunk a településen élők részére. A krónikus betegek részére ingyenes vérvételi lehetőséget biztosít Önkormányzatunk vállalkozóval kötött szerződés alapján.

Az önkormányzat *a környezet-egészségügyi* feladatairól maga gondoskodik, jórészt közfoglalkoztatott dolgozók által. Heti rendszerességgel végzi a közterületek hulladékmentesítését, takarítását, karbantartását.

**Az óvodai feladatok ellátásról *fenntartói kötelezettsége alapján az önkormányzat gondoskodik.***

A *kulturális szolgáltatásról* szakfeladaton működő, Művelődési Ház fenntartásával, a nyilvános könyvtári ellátás biztosításáról az Illyés Gyula Megyei Könyvtár mozgókönyvtár-hálózat részeként, szolgáltatóhely fenntartásával gondoskodik az Önkormányzat, megbízási szerződés alapján foglalkoztatott könyvtáros útján látja el a feladatot.

Előadó-művészeti szervezet támogatása, egyúttal a kulturális örökség helyi védelme is megtestesül a Mórágyi Német Nemzetiségi Tánccsoport és más helyi civilszervezetek kulturális tevékenységének támogatásával.

*Az önkormányzat kötelező feladatai közé sorolja még a lakosság önszerveződő közösségeinek támogatását, e közösségekkel való együttműködést. Az önkormányzat e feladatáról több területen és eltérő módon gondoskodik. A közösségi feladatot felvállaló civil szervezetek számára minden évben pályázatot ír ki az önkormányzat működési forrástámogatásra. A helyi szervezeteket egyrészt ingyenes, helyiséghasználattal illetve ingyenes busz használattal, másrészt működési célú pénzeszközátadással támogatja.*

**A szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátásokkal kapcsolatos feladatairól az önkormányzat*****a hatályos jogszabályok alapján gondoskodik. A* szociális alapellátás *körébe tartozó önkormányzati feladatokról az önkormányzat a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint helyi rendelete alapján gondoskodik. E körben egyrészt ellátja a szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátási kötelezettségéből adódó feladatait, másrészt a személyes gondoskodás keretébe tartozó szociális ellátási kötelezettségéből adódó feladatait, melynek formái a szociális étkeztetés, a házi segítségnyújtás, valamint a családsegítés és gyermekjóléti szolgálat. Az étkeztetésről az önkormányzat vásárolt élelmezés útján gondoskodik. Támogatta a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatot.***

A családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatási feladatok, a helyettes szülői hálózatról, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, Völgységi Önkormányzatok Társulással Bonyhád kötött társulási szerződés alapján gondoskodik az önkormányzat. A házi segítségnyújtás feladatát az önkormányzat 2 fő közalkalmazott foglalkoztatásával biztosítja a településen élők részére.

*A lakás- és helyiséggazdálkodással* kapcsolatos feladatairól az önkormányzat elkülönült szervezet létrehozása nélkül gondoskodik.

*A* *helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; a honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatási* feladatairól az önkormányzat a jogszabályban előírtaknak megfelelően gondoskodik.

*A helyi adóval* kapcsolatos feladatai körében a képviselő-testület önkormányzati rendeletet alkotott a helyi adók bevezetéséről, és hivatala útján gondoskodik a beszedésről. Az önkormányzat  *gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatai* tekintetében érdemes lenne átgonodolni a teendőket.

*Sport, ifjúsági* ügyekkel kapcsolatos feladatairól az önkormányzat elsősorban a Mórágyi Sport Egyesület támogatásával gondoskodik.

*Nemzetiségi ügyekről* az önkormányzat elsősorban a Mórágyi Német Nemzetiségi Önkormányzat valamint a Mórágyi Roma Nemzetiségi Önkormányzattal együttműködve gondoskodik.

Új szabályt tartalmaz az Ötv a *helyi közbiztonsággal kapcsolatos önkormányzati feladatokkal* kapcsolatban. Eszerint az önkormányzat a helyi közbiztonságról, vagyonának, más értékének védelméről kényszerítő eszköz alkalmazására törvény alapján jogosult szervezet létrehozásával is gondoskodhat.

*A hulladékgazdálkodás* körében az önkormányzat érvényes szolgáltatói szerződés alapján az Bonycom Kft. útján gondoskodik.

A viziközmű szolgáltatás körében az ivóvíz- és a szennyvíz-szolgáltatásról az önkormányzat társulási megállapodás alapján az E.R.Ö.V. Egyesült Regionális Önkormányzati Viziközmű Zrt. útján gondoskodik.

**Önként vállalt önkormányzati feladatok**

A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

***Összességében elmondható, hogy az önkormányzat feladatellátása a lehetőségek – pályázatok - kihasználásával történik.***

*A 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet melléklete a következők szerint épül fel:*

* ***Az 1. számú melléklet az önkormányzat, Óvoda bevételeit, kiadásait összesítve mutatja előirányzatonként.***
* ***Az 1/1 számú melléklet az önkormányzat bevételeit, kiadásait kötelező feladatokra bontva mutatja.***
* ***Az 1/1/2 számú melléklet az óvoda bevételeit, kiadásait kötelező feladatokra bontva mutatja.***
* ***Az 1/2 számú melléklet az önkormányzat bevételeit, kiadásait önként vállalt feladatokra bontva mutatja.***
* ***Az 1/2/1 számú melléklet az óvoda bevételeit, kiadásait önként vállalt feladatokra bontva mutatja.***
* ***Az 1/3 számú melléklet az önkormányzat bevételeit, kiadásait államigazgatási feladatokra bontva mutatja.***
* ***Az 1/3/1 számú melléklet az óvoda bevételeit, kiadásait államigazgatási feladatokra bontva mutatja.***
* ***A 2. számú melléklet működési célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten.***
* ***A 2/1 számú melléklet az önkormányzat működési célú bevételek és kiadások mérlegét tartalmazza.***
* ***A 2/1/2 számú melléklet az óvoda működési célú bevételek és kiadások mérlegét tartalmazza.***
* ***A 2.2 számú melléklet felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten.***
* ***A 2.2/1 számú melléklet az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege.***
* ***A 2.2/2 számú melléklet az óvoda felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege.***
* ***A 3. számú melléklet az önkormányzat szociális kiadásainak jogcímenkénti bontását tartalmazza.***
* ***A*** 4***. számú melléklet a maradvány levezetését mutatja be önkormányzati szinten.***
* ***Az 5. számú melléklet önkormányzat és intézményének az eredmény kimutatását mutatja be.***
* ***A 6. számú melléklet a pénzeszközök változásának levezetését tartalmazza önkormányzati szinten.***
* ***Az 7. számú melléklet a vagyonkimutatást mutatja be önkormányzati szinten.***
* ***Az 8. számú mellékletek az önkormányzat által felvett hitelei, valamint többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeinek alakulását tartalmazza.***
* ***A rendelet 9. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét.***
* ***A 10. számú melléklet az önkormányzat adósság állományának alakulását mutatja be.***

Az Önkormányzat és Intézményei 2014. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege. 229.199.- e Ft.

-az önkormányzaté: 220.072.- e Ft.

-az Óvodáé: 51.015.- e Ft.

**Bevételek alakulása:**

A 2014. évben a tervezetthez képest alakultak állami támogatások leutalása.

Tájékoztatom Képviselő társaimat, hogy az 2014. évben a tervezetthez képest az önkormányzat működési költségvetési támogatása: 65.561.- e Ft realizálódott.

Felhalmozási költségvetési támogatás (Vis maior) 14.780.- Ft került kiutalásra.

Összességében az állami támogatás 100 % - ban teljesült.

2013. évi költségvetési támogatások elszámolásakor 112.- eFt-ot kapott önkormányzatunk.

A bevételi előirányzat 100 % - ban realizálódott. (1. számú melléklet)

Az önkormányzat **működési bevételei** 75 % - ban teljesült. (1.2 sz. melléklet)

A működési bevételek az alábbi teljesítést mutatják:

Az **adók** befizetése 72 %-ban teljesült.

- Építményadó: 227.000.- Ft

- Magánsz. Komm. adója: 1.916.000.- Ft

- Iparűzési adó: 2.882.000.- Ft

- Pótlék bevétel: 116.000.- Ft

- Gépjármű adó: 1.038.000.- Ft

- Bírság: 4.000.- Ft

2014. 12. 31.-én a mérlegben kimutatott adó nemenként a hátralékok összege:

- Kommunális adó: 1.804.013.- Ft

- Pótlék: 2.728.337- Ft

- Gépjármű adó: 4.317.796.- Ft

- Iparűzési adó: 3.134.907.- Ft

- Építmény adó: 363.500- Ft

- Bírság: 159.386.- Ft

**Összesen: 9.373.032.- Ft**

Az önkormányzat **lakások bérbeadásából** származó bevételeink 359.125.- Ft. Realizálódott. A hátralék összege: 661.055.- Ft

A **földbérbeadásból származó bevételünk**: 65.950.- Ft. a hátralék: 161.615.- Ft

**Szociális étkezés** valamint **ebédszállítás** 3.995.105. Ft- került befizetésre.

**Működési célú pénzeszköz átvétel** az alábbiak szerint mutatható be:

- KNPA működésre: 49.453.600.- Ft

- TB alapból védőnő működésére: 3.640.700.- Ft

- Közfoglalk. támog. bértámogatás: 11.501.494.- Ft

Összesen: 64.595.794.- Ft

**Fejlesztési célú pénzeszköz bevételünk** az alábbiak szerint teljesült:

- KNPA beruházásra, fejlesztésre: 29.766.800.- Ft

- KEOP kerékpártároló építése 9.103.948.- Ft

- MVH Kossuth u. 1. 6.530.600.- Ft

- KEOP közvilágítás körszerűsítése 10.867.110.- Ft

- VIS MAIOR támogatás 14.779.582.- Ft

Összesen: 71.048.040.- Ft

**Beépítetlen földterület eladásból** 792.750.- Ft bevétele származott önkormányzatunknak.

Időarányosan érkezett működésre átvett pénzeszközökből a teljesítés 100 %, valósult meg. A felhalmozási pénzeszköz átvétel 100 % - ban realizálódott.

Intézményünk a **Mórágyi Óvoda és Egységes Óvoda - Bölcsőde** bevételeinek alakulása (1/1/2. sz. mellékelt):

Önkormányzati támogatás (finanszírozás) 47.158.332.- Ft került kifizetésre mely 100 % - ban teljesült.

Intézményi ellátási díj bevételek alakulása:

- szociális étezés: 4.067.150.- Ft

- vendég étkezés: 1.353.545.- Ft

- óvodai étkezés: 380.720.- Ft

- bölcsődei étkezés: 78.082.- Ft

- iskolai étkezés: 639.830.- Ft

- alkalmazottak tér. díj.: 923.171.- Ft

- ÁFA : 1.771.178.- Ft

Összesen: 9.213.676.- Ft

Konyha bérbeadásából 10.000.- Ft bevételünk keletkezett.

Roma Nemzetiségi Önkormányzat 10.000.- Ft támogatást nyújtott Óvodánk részére.

Az Önkormányzat karácsony előtt 80.000.- Ft támogatást nyújtott az óvodánkba járó gyermekek részére.

**Kiadások alakulása:**

Kiadási előirányzat éves felhasználása önkormányzat szinten: 97 % időarányos (részletesen az 1. számú mellékletben láthatjuk).

- **Személyi juttatások**: 26.241.- e Ft 100 %

- **Munkaadót terhelő járulékok**: 5.396.- e Ft 100 %

- **Dologi kiadások**: 40.916- e Ft 100 %

A **lakosság segélyezésére**: 16.067.- e Ft-ot fordítottunk 100 %, jogcímenként az 3. sz. melléklet mutatja be.

**Támogatás értékű kiadások** teljesítés 100 %, részletezése:

- Mórágyi Óvoda finanszírozása: 47.158.332.- Ft

- Bátaapáti Közös Hivatal támogatása: 6.533.016.- Ft

Összesen: 53.691.348.- Ft

**Pénzeszköz átadás** alakulása:

- Bonyhádi Mozgássérült Egyesület: 20.000.- Ft

- Német Nemz. Kult. Lovagja: 15.000.- Ft

- Vakok és Gyengénlátók Egyesülete: 10.000.- Ft

- Országos Egyesület a Mosolyért: 10.000.- Ft

- Bátaszéki Önkéntes Tűzoltók Egyesülete: 450.000.- Ft

- Mórágyi Sport Egyesület: 1.625.000.- Ft

- Kurázsi Egyesület: 70.000.- Ft

- Mórágyi Hagyományőrző Egyesület 50.000.- Ft

- Összetartás Mórágyért Egyesület: 180.000.- Ft

- Mórágyi Német Néptánc Egyesület: 500.000.- Ft

- Völgységi Lovas Egyesület: 150.000.- Ft

Összesen: 3.080.000.- Ft

Az első lakáshoz jutók támogatása a 2014. évben 400.000.- Ft került kifizetésre.

A **beruházások, fejlesztések** év végéig befejeződtek melyek az alábbiak szerint kerültek aktiválásra:

- Kerékpártároló építése: 5.760.000.- Ft

- Közvilágítás korszerűsítése: 10.720.679.- Ft

- Kossuth 1. beruházás befejezése: 166.500.- Ft

- VISMAIOR partfal, pincebeszakadás: 13.282.200.- Ft

- Sportöltöző bővítése: 7.469.155.- Ft

- Térfigyelő kamerarendszer bővítése: 1.806.630.- Ft

- Fogadókapu építése: 613.116.- Ft

- Alkotmány u. csapadék elvezető: 101.978.- Ft

- Művelődési ház pince felújítása: 2.009.411.- Ft

- Központi tér kialakítása: 1.968.504.- Ft

- Gránit fogadó építésének tovább folyt.: 3.679.420.- Ft

- Vízlágyító berendezés: 3.000.000.- Ft

2013 évben felvett Kossuth 1. beruházás kapcsán 6.683.883.- Ft. vissza fizetésre került.

Intézményünk a **Mórágyi Óvoda és Egységes Óvoda - Bölcsőde** kiadásainak alakulása (1/1/2. sz. mellékelt):

Kiadási előirányzat 2014. éves felhasználása Óvoda szinten: 100 % időarányos (részletesen az 1/1/2. számú mellékletben láthatjuk).

- **Személyi juttatások**: 32.109.- eFt 100 %

- **Munkaadót terhelő járulékok**: 8.602.- eFt 100 %

- **Dologi kiadások**: 15.412.- eFt 100 %

- **Ellátottak pénzbeli juttatásai**: 90.- e Ft 100 %

**Mórágy, 2015. április 27**

**Glöckner Henrik sk.**

**polgármester**