

Szákszend Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Szákszend Község Önkormányzata 2021.évi költségvetéséről szóló beszámoló és 2021.évi zárszámadásról szóló rendelet elfogadása

Előterjesztő: Papp Attila Csaba polgármester

Előkészítő: Dobroczi Bernadett pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásáról rendeletet alkot. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni. A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Szákszend Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetését a 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelettel fogadta el. A rendeletben meghatároztuk a 2021. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat, melyeket a gazdálkodási év során betartottunk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettünk. A költségvetési rendeletet a képviselő-testület összesen öt alkalommal módosította: a 4/2021.(V.12.), 8/2021.(IX.24.), 12/2021.(X.22.), 17/2021.(XI.19.), valamint az 1/2021.(II.11.) önkormányzati rendeletekkel.

A jelen előterjesztésben szereplő költségvetési beszámoló részét képezi a Szákszendi Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda és a Szákszendi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ beszámolója.

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait az előző évekhez hasonló színvonalon tudta ellátni. Az önkormányzat költségvetésének bevételi kiadási egyensúlya, működése, az intézmények működőképességének megőrzése és a folyamatban lévő beruházások befejezése biztosított volt. Likviditási probléma az év folyamán nem volt. Az adóbevételek és működési bevételek a tervezetthez képest alakultak. Az intézményeknél és az önkormányzatnál is a takarékos gazdálkodás volt a jellemző.

2021. évben a költségvetés előirányzatai az alábbiak szerint alakultak:

I. Az önkormányzat bevétele

Az önkormányzat bevételei mindösszesen 254.477.810 Ft értékben realizálódtak, a teljesítés 98,86%.

A rendelet 1. számú melléklete tételesen bemutatja a bevételeket jogcímenként.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A szociális tűzifára kapott támogatás miatt nőtt a bevétel. Az önkormányzat működési célú támogatása államháztartáson belülről 127.622.730 Ft-tal teljesült.

Az önkormányzat működési támogatása 72.136.- Ft-tal több támogatás kapott, a köznevelési feladatok támogatásánál az óvoda pedagógusok és segítők bértámogatására és a köznevelési intézmények működtetésére érkezett 7.122.150.- Ft összeggel módosult. A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokra 3.175.231.- Ft-tal, a kulturális feladatokra 53.460.- Ft-tal, az működési célú költségvetési támogatásra pedig 9.917.762 Ft-tal több támogatást kaptunk. Elszámolásból származó bevételünk az előző időszak normatíva elszámolása 765.270.- Ft többlet finanszírozást eredményezett. Az egyéb működési célú támogatások 1.199.968.- Ft-tal emelkedett, az eredeti előirányzathoz képest. Itt jelenik meg az OEP finanszírozás, valamint a közfoglalkoztatottak bértámogatása is.

Felhalmozási célú támogatások

Felhalmozási célú támogatások 58.909.795.- Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Ez a következő elnyert pályázatoknak köszönhető:

- Kommunális eszköz beszerzése 10.290.810.- Ft
- Csapadékvíz-elvezető árkok 48.618.985.- Ft

Közhatalmi bevételek

Az eredeti előirányzathoz képest 6.972.375 Ft-tal több közhatalmi bevétel jelent meg. A közhatalmi bevételek az eredeti előirányzathoz képest túlteljesítettek, az iparüzési adónál a legjelentősebb, 6.706.499.- Ft.

Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a beszedett térítési díjak, a bérleti díjak, szolgáltatások ellenértéke. Ezen jogcímen kerül megtervezésre a tovább számlázások miatti bevételek, a vízi közmű vagy bérbeadásából származó bevétel is.

Szákszendy Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda

Az óvoda bevételi előirányzata az eredetihez képest 510.000 Ft előirányzat növekedés realizálódott a 2021-es évben, ennek az oka az intézményi finanszírozás változása.

Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 4.279.962.- Ft-tal nőtt, melyet a finanszírozási bevételek emelkedése okozott. Szociális Központ a bevételeit a módosított előirányzathoz képest 95,1%-ra teljesítette.

II. Az önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat kiadásait a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 24.§ (1) bekezdés b) pont előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kellett megtervezni a helyi önkormányzatok kiadásait, így különösen:

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot, és
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Szákszend Község Önkormányzata

A költségvetés egészét tekintve a kiadási előirányzat a módosított előirányzathoz képest 64,51%-ra teljesült, miközben az eredeti előirányzathoz képest 95.326.879.- Ft előirányzat növekedés realizálódott a 2021-es évben, melyet a személyi juttatás 400.000 Ft, Dologi kiadások 14.121.401.- Ft, az Ellátottak pénzbeni juttatásainak 1.000.000.- Ft, az Egyéb működési célú támogatások 13.807.335 Ft.-, a Beruházások 56.929.795 Ft.-, Egyéb felhalmozási célú kiadások 400.000:- Ft, valamint a Finanszírozási kiadások 8.668.348.- Ft változása okozott.

Szákszendi Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda

Kiskuckó Óvoda kiadási előirányzata a módosított előirányzathoz képest 91,53%-ra teljesítette.

Szákszendi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ

A Szociális Központ a módosított előirányzathoz képest a kiadásait 94,01%-ra teljesítette.

III. A hiány összegének alakulása

Az önkormányzat hiánnyal nem tervezett.

IV. Pénzmaradvány

2021. évi pénzmaradvány összege 89.279.163 .- Ft ebből Szákszend Község Önkormányzatának 88.408.846.- Ft, Kiskuckó Óvoda pénzmaradványa 401.982.- Ft, Szociális Központé pedig 468.335.- Ft

V. A vagyon alakulása

2021. január 1. napján a nyitó mérleg főösszeg: 587.155.209.- Ft.

2021. december 31. napján záró főösszege: 581.011.479.-Ft.

VI. Pályázatok

A 2021. évben az önkormányzat a következő pályázatokon nyert el támogatást:

- A Magyar Falu Program keretében a Felelős Állattartás elősegítése-2021 című, MFP-FAE/2021 kódszámú pályázaton az önkormányzat 1.499.968 Ft támogatást nyert kutyák és macskák ivartalanítására, transzporderrel történő megjelölésre, valamint veszettség elleni védőoltás beadására. A pályázat végrehajtásra került.
- Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC.törvény 3.mellékletének II.2.2.1.pontjában szabályozott települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó pályázaton az önkormányzat 1.181.100 Ft támogatást nyert 62 köbméter tűzifa vásárlásához. A településen 49 háztartás részesült a támogatásban.
- A Magyar Falu Program keretében a Kommunális eszköz beszerzése-2021 című, MFP-KOEB/2021. kódszámú pályázaton 10.290.810 Ft támogatást nyert az önkormányzat. 2022. május 12. napján kiszállításra került az elektromos kisteherautó.
- A TOP-2.1.3-16-KO1 Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések bővítése tárgyú pályázaton az önkormányzat 50.000.000 Ft támogatást nyert Szákszend csapadékvíz-elvezetésének fejlesztésére. A pályázat végrehajtása előkészítés alatt van.
- A Településfásítási Program keretén belül 15 db erdei szilt és 15 db szivarfát nyert az önkormányzat. A fák elültetésre kerültek 2021. decemberében.
- A Magyar Falu Program keretében a Kistelepülési önkormányzati rendezvények támogatása pályázaton 1.000.000 Ft támogatást nyert az önkormányzat közösségi kulturális értékek gondozására. A pályázatban megjelölt célok megvalósultak.
- Az egyes állami tulajdonú vagyontárgyak ingyenes tulajdonba adásáról, valamint az egyes otthonteremtési állami feladatok karitatív szervezetek általi átvállalásával összefüggő törvények módosításáról szóló 2021. évi CXXXII. törvény és a Kormány Magyar Falu Program keretében az önkormányzat tulajdonába került a Szákszend belterület 1047/3, 1157/1, valamint a 529/2 helyrajzi számú ingatlanok.

VII. Összegzés

A fentiek alapján az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a működéshez szükséges személyi-és tárgyi feltételek pénzügyi háttere biztosított volt. Elsődleges cél volt a működés színvonalának megtartása és a kiadások bevételi forrásának biztosítása. A fenti beszámolóban leírt teljesülési arányok, előirányzat változások, valamint a bevételek és kiadások különbözete alapján megállapítható, hogy az önkormányzat takarékos és megfontolt gazdálkodást folytatott. Az önkormányzat takarékos gazdálkodása lehetővé tette, hogy saját forrásból a következő támogatásokat nyújtsa:

- A tanévkezdési támogatásban 133 fő részesült, 1.678.000 Ft került kifizetésre.

- Az önkormányzat a 2021.évben egyszeri támogatásként mikulászsomagot ajándékozott 1500 Ft/fő értékben a 15 év alatti gyermekek részére. Mikulászsomagot 243 fő kapott, 364.500 Ft került kifizetésre.
- Egyszeri támogatásként a 2021.évben 5000 Ft/fő értékben vásárlási utalványt ajándékozott az önkormányzat azoknak a szákszend lakosoknak, akik a 65.életévüket betöltötték. A 2021.évben 253 fő kapott karácsonyi utalványt, 1.265.000 Ft került kifizetésre.

Az önkormányzat a következő nagyobb értékű beruházásokat tette a 2021.évben:

- Az önkormányzati feladatellátás elősegítésére 9 fős kisbuszt vásárolt 3.300.00 Ft értékben.
- Az orvosi rendelőbe 310.000 Ft értékben vásárolt az önkormányzat klímát.
- A település területén 14 db 40 literes kültéri hulladékgyűjtőt vásárolt 647.319 Ft értékben.

Szákszend Község Önkormányzata képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2021. (IX. 24.) önkormányzati rendelete 27.§ (5) bekezdése szerint a polgármester jutalmát a képviselő-testület állapítja meg. A jutalom megállapítására az önkormányzat költségvetésének teljesítéséről szóló zárszámadási rendelet hatályba lépését követően kerülhet sor.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, valamint az önkormányzat 2021. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet fogadja el!

Szákszend, 2022. május 13.

Papp Attila Csaba
polgármester

Szákszend Község Önkormányzata képviselő-testületének

.../2022. (...) határozata

**Szákszend Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásához kapcsolódó
döntésről**

Szákszend Község Önkormányzatának képviselő-testülete a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően rendelkező 307/2021. (VI. 5.) Korm. rendelet által meghatározott feladat- és hatáskörében eljárva:

1. Elfogadja az előterjesztés 1-9.számú mellékleteit.
2. A zárszámadási rendelet hatályba lépését követően jóváhagyja a polgármester 2021.évi munkájának elismeréseként bruttó 1.300.000 Ft jutalom összeg kifizetését, amelynek fedezete rendelkezésre áll az önkormányzat 2022.évi költségvetésének választott tisztségviselők juttatásai során.

Határidő: a határozat kihirdetésére: 2022. május 20.

Felelős: a határozat kihirdetéséért: Dr. File Beáta jegyző