

Szákszend Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
Szákszend Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. július 13-i ülésére

Tárgy: Szákszend Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Papp Attila Csaba polgármester

Előkészítő: dr. File Beáta jegyző
Kovács Laura kirendeltség-vezető

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 rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

- 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 Gst. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c.) a vagyonkimutatást,
- d.) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, részesedések alakulását.

Magyarország Kormánya által kihirdetett veszélyhelyzet 2020. március 11. napjától június 18 napjáig volt érvényben a koronavírus okozta veszély miatt. A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási szabályokról szóló A Kormány a 85/2020.(IV.5.) Kormányrendelet 17.§ (3) bekezdésében a zárszámadásról szóló önkormányzati rendeletek hatályba léptetésére az Áht. 63. alcímében foglaltaktól eltérő szabályokat állapított meg. A 2019.évi költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30.napon lépjen hatályba. A rendelet elfogadásáról a képviselő-testületnek kell döntenie.

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

Tájékoztatás

A 2019. 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.

A Magyar Államkincstár a Magyar Falu Program alprogramjainak támogatása címén 18.400.071.-Ft támogatásban részesítette az Önkormányzatot, melyből 5.667.884.- Ft-ot 2019. év során az orvosi rendelő felújítására és orvosi eszközök beszerzésére fordított. A fennmaradó 12.732.187.- Ft-ot az óvoda belső felújítási munkáira, illetve kültéri játékok beszerzésére használhatjuk fel a 2020. év során.

2019. év során a Belügyminisztériumtól 7.600.370.- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült Önkormányzatunk, melyből 6.440.000.- Ft-ot a közös hivatal bérfejlesztésére, 928.370.- Ft-ot szociális célú tüzelőanyag vásárlásra és 232.000 Ft-ot rendkívüli szociális támogatásra költött el.

2019. évben a költségvetés előirányzatai az alábbiak szerint alakultak:

I. Az önkormányzat bevétele

Az önkormányzat bevételei mindösszesen 365.513.128 Ft-ban realizálódott, a teljesítés 98,76%. A rendelet 2. számú melléklete tételesen bemutatja a bevételeket jogcímenként.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A szociális tűzifára kapott támogatás és a minimálbér emelés kompenzációjára kapott támogatás miatt nőtt a bevétel. Az önkormányzat működési célú támogatása államháztartáson belülről 153.431.977 Ft-ban teljesült.

A köznevelési feladatok támogatásánál az óvoda pedagógusok és segítők bértámogatására és a köznevelési intézmények működtetésére érkezett 1.288.192.- Ft összeggel módosult. A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokra 7.227.337.- Ft-tal több támogatás érkezett. Az egyéb működési célú támogatások 9.680.184.- Ft-tal emelkedett, az eredeti előirányzathoz képest. Itt jelenik meg az OEP finanszírozás, valamint a közfoglalkoztatottak foglalkoztatásának támogatása is.

Közhatalmi bevételek

Az eredeti előirányzathoz képest 6.132.487 Ft-tal kevesebb közhatalmi bevétel jelent meg. A tervezett közhatalmi bevételek az eredeti előirányzathoz képest alul teljesítettek, az iparüzési adónál a legjelentősebb, 6.740.523.- Ft.

Működési bevételek

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

A Közös Önkormányzati Hivatal működési bevétele a módosított előirányzathoz képest 99,98%-ra teljesült, az eredeti előirányzathoz képest 10.559.163 Ft-tal nőtt.

Szákszendi Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda

Az óvoda bevételi előirányzata az eredetihez képest 2.571.242 Ft előirányzat növekedés realizálódott a 2019-es évben, amelyet az intézményi finanszírozás okozott.

Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 10.822.846.- Ft-tal nőtt, melyet a Működési célú támogatások 2.482.242 Ft, a működési bevételek 1.389.000.- Ft, valamint a finanszírozási bevételek 6.951.604.- Ft emelkedése okozott. Szociális Központ a bevételeit a módosított előirányzathoz képest 99,77%-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,
- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultság jellegű ellátásokat,
- az általános céltartalékot.

Szákszendi Község Önkormányzata

A költségvetés egészét tekintve a kiadási előirányzat a módosított előirányzathoz képest 91,53%-ra teljesült, miközben az eredeti előirányzathoz képest 47.395.393.- Ft előirányzat növekedés realizálódott a 2019-es évben, melyet a személyi juttatás 7.074.576 Ft, Munkaadókat terhelő járulékok 871.466.- Ft, Dologi kiadások 5.629.268.- Ft, az Ellátottak pénzbeni juttatásainak -348.000.- Ft, az Egyéb működési célú támogatások 1.637.481 Ft.-, a Beruházások 3.105.065 Ft.-, a Felújítások 13.555.224.- Ft, valamint a Finanszírozási kiadások 15.870.313.- Ft változása okozott.

Szákszendi Közös Önkormányzati Hivatal

A Hivatal kiadási előirányzata a módosított előirányzathoz képest 96,74 %-ra teljesült.

Szákszendi Kiskuckó Napközi Otthonos Óvoda

Kiskuckó Óvoda kiadási előirányzata a módosított előirányzathoz képest 96,68%-ra teljesítette.

Szákszend Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ

A Szociális Központ a módosított előirányzathoz képest a kiadásait 92,91%-ra teljesítette.

III. A hiány összegének alakulása

Az önkormányzat hiánnyal nem rendelkezett.

IV. Pénzmaradvány

2019. évi pénzmaradvány összege 21.987.378.- Ft ebből Szákszend Község Önkormányzatának 15.743.498.- Ft, A Közös Hivatalé 1.861.635.- Ft, Kiskuckó Óvoda pénzmaradványa 2.284.818.- Ft, a Szociális Központé pedig 2.097.427.- Ft

V. A vagyon alakulása

2019. január 1. napján a nyitó mérleg főösszege: 640.550.693.- Ft.

2019. december 31. napján záró főösszege: 626.804.871 Ft.

VI. Összegzés

A fentiek alapján az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a működéshez szükséges személyi-és tárgyi feltételek pénzügyi háttere csak a Kormány rendkívüli támogatásával volt biztosítható. 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.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, az önkormányzat 2019. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetet fogadja el.

Szákszend, 2020. július 02.



Papp Attila Csaba
polgármester

Határozati javaslat:

Szákszend Község Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. Elfogadja az előterjesztés 1-9 számú mellékleteit.

Határidő:	a határozat kihirdetésére:	azonnal
Felelős:	a határozat kihirdetéséért:	Dr. File Beáta jegyző