

ELŐTERJESZTÉS

Tárgya: Beszámoló Somlóvecse Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás).

Előterjesztő: Bóna Sándor Árpádné polgármester

Készítette: Mészáros Viktória előadó

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az elkészített zárszámadás alapján értékelem az önkormányzat 2019. évi gazdálkodását.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A 2019. évi önkormányzati költségvetés eredeti bevételi és kiadási főösszege 21.950.040 Ft, a módosított előirányzat 52.934.410 Ft.

Az alapfeladatok ellátását a tárgyévi működési bevételek nem fedezték, a feladatellátás során kialakult forráshiányt az előző évi maradványból fedezte az önkormányzat.

A bevételi források és azok teljesítése:

Az önkormányzati költségvetés bevételei közül a központi költségvetésből biztosított támogatás jelentette a gazdálkodás alapját 2019-ben is.

Az előző évi önkormányzati maradvány 3.379.612 Ft összegű finanszírozási bevétel.

Egyéb pótlólagos állami támogatás volt a falugondnoki szolgálat többlet támogatása, a bértámogatás, a szociális ágazati pótlék támogatás.

A felhalmozási célú támogatások között szerepel a Magyar Falu Program keretében elnyert 2 pályázat bevétele. A nemzeti és helyi identitástudat elősegítése című pályázat keretében a kultúrház kerül felújításra, a támogatás összege 14.957.335 Ft; a Falu- és tanyagondnoki szolgálat támogatása című pályázat keretében egy új 9 személyes busz kerül beszerzésre, a támogatás összege 13.501.159 Ft.

Iparűzési adóból az eredeti előirányzat 125 %-a folyt be.

A 2020. évi állami támogatásból 788.506 Ft megelőlegezést utaltak december végén, mely a kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

Jelentős működési bevétel a szolgáltatások ellenértékének bevétele (Nagyalásnyai Közös Fenntartású Konyha bérleti díja).

A támogatási bevételekből 1.110.474 Ft a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program támogatása.

A bevételek részletezését, továbbá a pénzeszközök változását a zárszámadási rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

A kiadások alakulása:

Folyó működési kiadások:

Az önkormányzati kormányzati funkciók működési kiadásainak eredeti előirányzata 21.950.040 Ft, a módosított előirányzat 52.934.410 Ft, a teljesítés 25.165.507 Ft.

A dologi kiadások teszik ki a működési kiadások 31%-át.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység tartalmazza a polgármesteri és képviselői tiszteletdíjakat, továbbá a bankköltséget és a vagyonbiztosítás díját.

A köztemető és a ravatalozó fenntartása 119.587 Ft kiadást jelentett.

A vagyongazdálkodási funkció tartalmazza a Somlóvecse, Petőfi utca 55. számú ingatlan fenntartásával kapcsolatos kiadásokat.

A közfoglalkoztatás kiadásait (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok) a Munkaügyi Központ támogatása fedezte. Közfoglalkoztatottként 1 főt foglalkoztatott az önkormányzat.

A zöldterületek fenntartására, parkosításra összesen 1.441.212 Ft-ot fordított az önkormányzat,

A város- és községgazdálkodási szolgáltatás funkción az önkormányzat ingatlanjainak közüzemi díjai és karbantartási anyagai szerepelnek.

A Kultúrház és a könyvtár működtetésére, fenntartására 2.340.089 Ft-ot fordított az önkormányzat. Ezen a funkción szerepelnek a falunappal kapcsolatos kifizetések is.

Civil szervezetek támogatására 100.000 Ft-ot fordított az önkormányzat, melynek keretében támogattuk a Somlószlósi Polgárőr Egyesületet.

A falugondnoki szolgálat beruházási kiadása egy mobilgarázs, egy magasnyomású mosó és egy porszívó beszerzését tartalmazza, dologi kiadása a gépkocsi üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat (üzemanyag, biztosítások, karbantartás).

Eseti ellátás az iskoláztatási támogatás, a rendkívüli települési támogatás, a temetési támogatás, az idősök támogatása, illetve a karácsonyi támogatások, csomagok.

Egyéb működési célú kiadás az ügyeleti szolgálat támogatása, a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíja, belsőellenőrzés, házisegítség nyújtás támogatása.

A háziorvosi ügyeleti ellátást a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás látja el.

A kormányzati funkciók működési kiadásai összességében 96%-ra teljesültek.

Fejlesztési kiadások:

A falugondnoki szolgálat keretében egy mobilgarázs, egy magasnyomású mosó és egy porszívó beszerzése valósult meg.

A kiadások összességében 48%-ra teljesültek. A kiadások részletezését a zárszámadási rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a zárszámadási rendelet 3. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat 2019. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő. A tényleges és munkajogi nyitó, illetve zárólétszám megoszlását a *4. melléklet* tartalmazza.

A 2019. évi maradvány elszámolása:

Az önkormányzat alaptevékenységének költségvetési bevételei 48.865.092 Ft-ra, költségvetési kiadásai 24.112.831 Ft-ra teljesültek, a tárgyévi költségvetési egyenleg 24.752.261 Ft. Az előző év költségvetési maradványa 3.379.612 Ft, a megelőlegezések miatti finanszírozási bevétel 1.242.489 Ft, a kapcsolódó finanszírozási kiadás 1.052.676 Ft. Fenti tételek figyelembevételével az alaptevékenység maradványa - 3.569.425 Ft. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, ezért az összes maradvány 28.321.686 Ft. A maradványból 25.932.166 Ft a kötelezettségvállalással terhelt maradvány (788.506 Ft állami támogatás megelőlegezés, 381.000 Ft a településrendezési terv felülvizsgálat maradványa, MFP Kultúrház felújítás kiadás maradványa 11.255.501 Ft, MFP Falugondnoki busz beszerzés kiadása 13.501.159 Ft, weboldal karbantartás 2019.12. havi számlája 6.000 Ft), 2.389.520 Ft a szabad maradvány.

Az önkormányzat 2019. évi maradvány elszámolását a zárszámadási rendelet *5. melléklete* tartalmazza.

Értékpapír- és hitelműveletek 2019-ben sem történtek az önkormányzatnál. A mérlegben szereplő részesedés esetében nem éri el a részesedés mértéke a 25%-ot.

A vagyoni helyzet alakulása:

Az önkormányzat saját tőkéje 95.283.906 Ft.

Az önkormányzat 2019. évi vagyonmérlegét és a tárgyi eszközök állományának alakulását a zárszámadási rendelet *6. és 8. melléklete*, a vagyonleltárt a *9. melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *10. melléklet* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására.

Somlóvecse, 2020. június 5.

Bóna Sándor Árpádné
polgármester

Somlóvecse Község Önkormányzata Polgármesterének

/2020. () önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás)

Somlóvecse Község Önkormányzatának Polgármestere a fennálló veszélyhelyzetre tekintettel „a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról” szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1.§ Somlóvecse Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2019. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételének teljesített főösszegét	53.487.193 forintban,
b) kiadásának teljesített főösszegét	25.165.507 forintban

fogadja el.

(2) Az önkormányzat bevételének teljesítését forrásonként részletezve az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi maradványának összegét 28.321.686 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradványkimutatás alapján.

3. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 6 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben,
 - ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 1 főben;
- b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 4. mellékletben részletezettek szerint

hagyja jóvá.

4. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján 126.080.804 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi mérleg szerinti eredményének összegét -7.148.023 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2019. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. § Az önkormányzat által 2019. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.

6. § Behajthatatlan követelésként 2019. évben leírt összeg nincs.

7. § Többéves kihatással járó döntés 2019. december 31. napján nincs.

8. § A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházások

a) Kultúrház felújítása 2.914.830 forint,

9. § Az önkormányzatnak hitelállománya 2019. december 31. napján nincs.

10. § A rendelet mellékletei:

- | | |
|---------------|---|
| 1. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata bevételeinek 2019. évi teljesítése |
| 2. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata kiadásainak 2019. évi teljesítése |
| 3. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2018-2019. évi teljesítése |
| 4. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2019. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszám |
| 5. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata 2019. évi maradvány kimutatása |
| 6. melléklet: | Kimutatás Somlóvecse Község Önkormányzata 2019. évi vagyonáról |
| 7. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzat 2019. évi eredménykimutatása |
| 8. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2019. évi alakulása |
| 9. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzat 2019. évi vagyonleltára |
| 10. melléklet | Kimutatás a Somlóvecse Község Önkormányzata által nyújtott 2019. évi közvetett támogatásokról |

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet.

Bóna Sándor Árpádné
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:
Tüskevár, 2020. június

Szarka Gyula
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására. Jelen rendelet megalkotását megelőzően a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a rendelet megalkotását támogatták.

Részletes indokolás

1-10. §: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdése tartalmazza a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

11. §: hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét központi jogszabályok előírásai indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.