



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Turda Gábor polgármester

Tárgy:

Dóc Községi Önkormányzat
2019. évi zárszámadása

Iktatószám:

65-22/2020.

Melléklet:

Előterjesztés
Zárszámadási rendelet
Mellékletek 1- 10.

Felelős:

Lázár Margit
gazdálkodási ügyintéző

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez minősített többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2020. július 03.

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Iktató szám: 65-22/2020.

Tárgy: Dóc Községi Önkormányzat
2019. évi zárszámadása

Melléklet: Zárszámadási rendelet,
Mellékletek 1-10.

**Dóc Község
Képviselő-testületének
Helyben**

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tervezetet mellékleteivel együtt az alábbiak szerint terjesztem a testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A 2019. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtásáról, az éves gazdálkodás eredményességéről az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a alapján a testületnek rendeletet kell alkotnia a 2011. évi CXCV. tv. (Stabilitási tv.) 3. §-ában és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §-ában meghatározott szempontok és tartalmi követelmények szerint.

Az előírásoknak megfelelően a számszaki mellékletek tükrözik a bevételek teljesítését bevételi forrásonként és költségvetési szervenként, a kiadási előirányzatok felhasználását az önkormányzat és intézménye bontásban, kiemelt jogcímenként, a fejlesztési és felújítási kiadásokat feladatonként, a normatív állami hozzájárulásokat, a normatív kötött támogatásokat, központosított előirányzatokat, a pénzforgalom és pénzmaradvány alakulásának bemutatását, az eredmény kimutatást, valamint az önkormányzati vagyronról szóló tájékoztatást.

Az önkormányzati feladatellátás értékelése:

Önkormányzatunknak 2019-ben szigorú, takarékos gazdálkodás mellett teljesítette feladatait. Az előző évi pénzmaradványunk, a 2019. évre prognosztizált bevételeink, valamint az év közben megítélt kiegészítő támogatások nyújtottak fedezetet az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához.

Az éves költségvetés lezárását követően a költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően Dóc Község Önkormányzata elszámolt a normatív állami hozzájárulásokkal, a központosított előirányzatokkal. Az elszámolás eredményeként 1.031.733 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely a szociális feladatok egyéb támogatásából és a 2019. évi kéményseprőipari szolgáltatás ellátására kapott támogatás fel nem használt részéből, a szünidei gyermekétkeztetés létszámingadozásából és a téli rezsicsökkentés igénybe nem vett részéből tevődik össze. Az egyéb szociális feladatok támogatását a Sándorfalvi EESZI által ellátott feladatok, valamint a segélyeket igénybe vevők létszáma alapján illeti meg a települést. Az év közben lezajlott normatíva felmérések során az igényelt összeget már korrigáltuk, azonban a létszámváltozás miatt év végén visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Dóc község tagja a Szegedi Kistérség Többcélú Társulásnak.
Együtműködési megállapodás keretében látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

2018. július 1-től a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés és tanyagondnoki szolgáltatás feladatokat a Sándorfalvi Egyesített Egészségügyi- és Szociális Intézet látja el. 2016. január 1-jétől kezdődően a gyermekjóléti feladatok ellátását szintén a Sándorfalvi Egyesített Egészségügyi- és Szociális Intézmény végzi.

A közoktatási feladatok ellátását együtműködési megállapodás keretében a Szeged-Csanádi Egyházmegye látja el.

Állami fenntartású intézmény nem működik a településen.

A településen továbbra is magas a szociális támogatásra szorulóak száma és az idős korú lakosság aránya.

Településünkön az egészségügyi alapellátást vállalkozó orvosok végzik. A védőnői szolgálattal valamint az anya-, gyermek-, és csecsemővédelemmel kapcsolatos feladatokat 1 fő heti 19 órában foglalkoztatott közalkalmazott látja el.

A közvilágítás a település teljes területén, a külterületen részben biztosított.

A helyi közutak, valamint a köztemető fenntartása szintén az önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik. A külterületi utak karbantartását az önkormányzat tulajdonában lévő gépekkel, szükség esetén külsős vállalkozó bevonásával végezzük.

Dóc Község Önkormányzata 2019. évben egy önállóan működő intézményt működtetett: Dóc Nyilvános Községi Könyvtár.

Az Önkormányzat önálló polgármesteri hivatalt nem tart fenn. A 2013-ban életbe lépett jogszabályi változásoknak megfelelően a 2019-es évben is a Sándorfalva Város Önkormányzatával alakított Közös Önkormányzati Hivatalt Ügyfélszolgálati Irodája zavartalanul működött az év folyamán.

Az önkormányzat gazdálkodásának értékelése

Bevételek:

Az önkormányzat és intézménye bevételeinek 2019. évi alakulása (eFt-ban)

Bevétel	2018.			2019.		
	Mód.eir	Telj	%	Mód.eir	Telj	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	67 269	55 247	80	63 293	44 447	70
Helyi adókból származó bevételek (B3)	15 937	22 080	139	19 410	21 570	111
Működési bevételek (B4)	6 109	6 335	104	1 550	5 546	358
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	290		0	150	0
Finanszírozási bevételek (B8)	186 851	188 884	101	168 338	162 313	96
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	30 000	30 000	100	72 674	71 289	98
Felhalmozási bevételek (B5)	3 328	2 300	69	600	330	55
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	2173	0	2 108	5 077	100
Bevételek összesen	309 494	307 310	99	330 941	310 722	94

Az önkormányzat tárgyévi bevételei összeségében 94 %-ban realizálódtak a 2019. év folyamán.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton kerültek elszámolásra a 2019. évi állami támogatások, valamint a közfoglalkoztatáshoz és védőnői feladat ellátáshoz kapcsolódó átvett pénzeszközök.

A bevételek jelentős részét 2019. évben is a költségvetési támogatások tették ki.

A 2019. évre önkormányzatunkat megillető központi költségvetési támogatások összege 24.793 eFt volt (1/a. számú melléklet szerint), mely megfelel az államháztartási törvény és Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírásainak. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetése megtörtént. Az egyeztetés során 1.031e Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

A Helyi adókból származó bevételek a módosított előirányzathoz képest 111 %-ban realizálódtak. A közhatalmi bevételek között kerülnek elszámolásra a helyi adókból származó bevételek, adóbeszedéshez kapcsolódó késedelmi pótlék, bírság bevételek, és az átengedett központi adóként jelentkező gépjárműadó 40%-a.

Dóc község viszonylatában – figyelembe véve a helyben lévő, illetve itt telephellyel rendelkező vállalkozások számát jelentős bevételi forrást képvisel az iparüzési adó bevétel, mely a 2019. évre tervezett 17.000 eFt összeghez képest, 14%-os túlteljestést mutat és 18.940 eFt-ban teljesült.

A működési bevételek (igazgatási, szolgáltatási díjak, továbbszámlázott szolgáltatások, kamatbevételek, sírhely és haszonbér bevételek) a módosított előirányzathoz képest túlteljesítést mutat, mely a 2019. évben kiutalt pályázati támogatások működési célú bevételi összegére vezethető vissza.

A 2019. évi bevételek alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerve tekintetében a 2. számú melléklet tartalmazza.

Kiadások:

Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak 2019. évi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2018. évi			2019. évi		
	Mód.eir.	Telj.	%	Mód.eir.	Telj.	%
Személyi juttatás (K1)	27 809	26 536	95	28 784	27 304	95
Munkaadói járulék (K2)	3 813	3 792	99	4 777	4 127	86
Dologi kiadások (K3)	22 948	18 924	82	29 079	20 813	72
Ellátottak juttatásai (K4)	4 760	2 048	43	4 405	1 781	40
Egyéb működési célú kiadások (K5)	33 849	22 571	67	30 922	16 954	55
Beruházás, felújítás (K6, K7)	213 800	68 002	32	228 938	51 694	23
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	1 525	981	100	1 928	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	990	990	100	2 108	948	45
Összes	309 494	143 846	46	330 941	123 622	37

A kiadási szint teljesítésének (37%) torzulását a 2018. évről áthúzódó 2019-ben megkezdett, és kivitelezés alatt álló TOP pályázatok lebonyolításának időbeli eltolódása okozza.

A *személyi juttatások* teljesítése 95%, a tervezett szintnek megfelelően realizálódott, a kifizetések a jogszabályoknak megfelelően történtek.

A *munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* kiemelt kiadási előirányzat teljesítése a személyi juttatások felhasználásához igazodott.

A **dologi kiadások** felhasználása 72%. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a fénymásolás, papírbeszerzés, karbantartás, rezsiköltségek, köztisztasági feladatokhoz kapcsolódó üzemanyag kiadások, egyéb szolgáltatási költségek. A 2019. évben kiosztott szociális tűzifa költségét, a 2018. év végéről áthúzódó téli rezsicsökkentés kiadásai a dologi kiadások között került elszámolásra.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 40%-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított szociális segélyek. A lakhatási támogatás, és a korábban nyújtott átmeneti segély, temetési segély, gyógyszer támogatás értéke. Itt kerültek elszámolásra a 2019. évben természetbeni gyermekvédelmi támogatásként nyújtott Erzsébet utalványok.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között került elszámolásra Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulásunk mértéke. A Közös Önkormányzati Hivatal felé fizetendő 2018. évi hozzájárulás hátralékának átutalása 2019-ben történt meg, összege 11.269 eFt. A 2019. évet 13.412 eFt hátralékkal zártuk (melyből 2020-ban került átutalásra 3.709 eFt, miközben a 2020-as hozzájárulás mértéke további 14.000 eFt) A hátralék csökkentésére, emelkedésének megállítására a közös hivatali megállapodás újratárgyalását kezdeményezte Önkormányzatunk. Rendkívüli kiegészítő támogatás iránti igény benyújtására a 2019. évben hozott kedvezetlen pályázati kiírás szerint nem volt lehetősége Önkormányzatunknak, mely szabály a következő évi pályázatnál is érvényben marad.

A gyermekjóléti-, a házi segítségnyújtás-, szociális étkezés- és a tanyagondnoki feladatok ellátásának hozzájárulása is ezen a soron kerül kimutatásra, melyet a 2019. év vonatkozásában maradéktalanul teljesítettünk Sándorfalva Városi Önkormányzat felé.

Ezen a soron kerül kimutatásra a civil szervezetek részére folyósított 2019. évi támogatás is, melynek összege 181 eFt volt a 2019. évben.

Ezen a soron kerül elszámolásra a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása a belső ellenőri feladatok közös ellátásáért fizetett hozzájárulási kötelezettség, melyet a 2019. év során a 2019-ra előirányzott mértékben teljes egészében teljesíteni tudtunk, ennek összege 130 eFt volt.

A **beruházások** tekintetében a 2019. évben az előző évről áthúzódó TOP pályázatok megvalósítása és a 2019. évben nyert Magyar Falu Programos pályázatok kivitelezési munkálatai (Művelődési Ház, Orvosi rendelő) kerültek került elszámolásra.

A 2019. évi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerve tekintetében a 3. számú melléklet tartalmazza.

A 2019. év vonatkozásában Dóc Község Önkormányzata szigorú, takarékos gazdálkodást folytatott.

Vagyoni helyzet:

Vagyonunk nettó értéke:

2018.12.31	2019.12.31
516.729 eFt	592.460 eFt

Az önkormányzat mérlegfőösszegének növekedése az év közben elszámolt beruházási, felújítási kiadások elszámolására vezethető vissza, mely magasabb összegben realizálódott mint az elszámolt értékcsökkenés mértéke.

A könyvviteli mérleget a rendelet-tervezet 5. sz. melléklete tartalmazza.

Eredmény kimutatás:

A rendelet-tervezet 7. sz. melléklete tartalmazza az Önkormányzat és intézménye eredmény kimutatását. Összességében az Önkormányzat a 2019. évet 73.213 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta.

Maradvány:

2019. évben realizálódott maradvány nyújt fedezetet a 2020. évi induló kiadások és áthúzódó pályázati költségek teljesítésére. A 2019. módosított maradvány összege 187.101 eFt. Dóc Községi Önkormányzat záró pénzkészlete 171.651 eFt.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat 2019. évi gazdálkodása során alapfeladatait teljesíteni tudta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést mellékleteivel együtt vitassa meg és a rendelet-tervezet alapján, alkossa meg rendeletét a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról.

D ó c, 2020. július 1.



Turda Gábor s.k.
polgármester

**Dóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2020.(____) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelete végrehajtásáról**

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 63. §-a, valamint 24. §-ában meghatározott szempontok alapján a következő rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Dóc Község Önkormányzatra, valamint az általa létesített és fenntartott önállóan működő Dóc Nyilvános Községi Könyvtárra.

2. Költségvetési bevételek

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2.sz. melléklet szerint

310.722.403 Ft

összegben fogadja el.

3. Költségvetési kiadások

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi kiadásait címenként, a 3.sz. melléklet szerint

123.621.776 Ft kiadással

hagyja jóvá.

4. Működési és felhalmozási kiadások

4.§

Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásai és bevételei mérlegszerű alakulását az 1/a sz. melléklet tartalmazza.

5. Záró pénzkészlet

5. §

Az Önkormányzat záró pénzkészlete összesen:

171.650.597 Ft

6. Maradvány

6. §.

Korrektíós tételek utáni
helyesbített maradványt

187.100.627 Ft

összegben hagyja jóvá, a 8. számú melléklet szerinti részletezéssel megegyezően.

7. Eredménykimutatás

7. §.

A mérleg szerinti eredmény levezetését a 7. sz. melléklet szerinti részletezéssel hagyja jóvá.

8. Vagyon

8. §

Mérlegfőösszeg: 592.325 eFt

összegben hagyja jóvá, az 5. sz. melléklet szerinti részletezéssel megegyezően.

9. Eljárási szabályok

9. §.

(1) Az önkormányzatnak a 2019. évi beszámolóját 2020. március 26-ig kellett benyújtani a Magyar Államkincstár Csongrád Megyei Igazgatóságához a pénzügyi információs rendszer szerkezetének megfelelő formában, valamint elszámolni a költségvetési törvény előírásai szerint a normatív állami támogatásokról, az adóerő-képességről, valamint a központosított előirányzatok felhasználásáról. A beszámoló leadásra került, visszafizetési kötelezettség 1.031.733 Ft értékben keletkezett.

(2) Az Önkormányzat, az irányítása alá tartozó költségvetési szervet a beszámolója elfogadásáról és a pénzmaradványa jóváhagyásáról hivatala útján értesíti.

10. Záró rendelkezés

10. §.

A 2019. évi költségvetési zárszámadását megállapító rendelete a kihirdetést követő napon lép hatályba

D ó c, 2020. július

Turda Gábor s.k.
polgármester

Dr. Török Éva s.k.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja:

Dr. Török Éva s.k.
Jegyző

A 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezethez csatolt mellékletek:

1. sz. 2019. évi bevételek és kiadások mérlege
- 1/a. sz. 2019.évi normatív állami hozzájárulásokkal való teljes körű elszámolás
- 1/b. sz. az önkormányzati intézmények illetve egyéb kiemelt feladatok önfinanszírozó képességének alakulása 2019.évben
2. sz. 2019. évi bevételi előirányzatok alakulása címrend és költségvetési szervenként
3. sz. 2019. évi kiadások alakulása címrend és költségvetési szervenként
4. sz. 2019. évi létszám és illetmény alakulásának bemutatása
5. sz. 2019. évi könyvviteli mérleg (vagyonkimutatás) önkormányzati szinten
6. sz. 2019. évi Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
7. sz. 2019. évi eredménykimutatás
8. sz. 2019. évi maradvány kimutatása
9. sz. 2019. évi EU-s és hazai pályázatok bemutatása
10. sz. Többéves kihatással járó kötelezettségek, követelések kimutatása