



**Gencsapáti Község
Önkormányzata**

**9721 Gencsapáti,
Hunyadi út 229.**

**Tel.: (94) 510-225
Fax: (94) 511-542
gencsapati@savaria.hu**

ELŐTERJESZTÉS

Gencsapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. május 28-án tartandó

munkaterv szerinti, nyilvános testületi ülésére

Tárgy:

Beszámoló az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő:

Bodorkós Ferenc polgármester

Összeállította:

Dr. Görög István jegyző
Bognár-Varga Szilvia vezető-tanácsos

Mellékletek:

Költségvetési táblák

Tárgyalás módja:

A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdései alapján nyilvános ülésen kell tárgyalni.

Szavazás módja:

nyílt szavazás, a zárszámadási rendelet elfogadásához – az Mötv. 47. § (2) bekezdésére és 50. §-ára figyelemmel – a Képviselő-testület minősített többségű (az önkormányzati képviselők, több mint felének) igen szavazata szükséges.

Gencsapáti, 2019. május 23.

(: Bognár-Varga Szilvia :)
vezető-tanácsos

(: Dr. Görög István :)
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján 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 Gst. 3. §-a 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.

A beszámolóban számot kell adni a képviselő-testületnek a költségvetésben jóváhagyott feladatok végrehajtásáról, a gazdálkodás eredményeiről, a problémákról, a vagyon gyarapításáról.

Ismertetni kell azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását.

Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket vagy azokat a körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak, és a költségvetés összeállításakor még nem voltak ismertek.

Magyarország Alaptörvénye az Alapvetés N) cikk (1) bekezdésében megfogalmazza, hogy Magyarország a kiegyensúlyozott, átlátható és fenntartható költségvetési gazdálkodás elvét érvényesíti.

Az Alaptörvény 39. cikk (2) bekezdése alapján a közpénzekkel gazdálkodó minden szervezet köteles a nyilvánosság előtt elszámolni a közpénzekre vonatkozó gazdálkodásával. A közpénzeket és a nemzeti vagyont az átláthatóság és a közélet tisztaságának elve szerint kell kezelni.

2013. január 1-jétől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban megváltozott, a korábbi normatív támogatás helyett feladatfinanszírozási rendszer került bevezetésre. Korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz került, az önkormányzati szervek által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődött, az ügyek egy része a 2013. január 1-jétől létrejött járási kormányhivatalhoz került.

Az önkormányzatoknál maradt feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) tették ki.

A feladatfinanszírozás keretében a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása keretében:

- a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása
- b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása

Fenti támogatások önkormányzatonkénti együttes összegét csökkentti az önkormányzat elvárt bevétele. Az elvárt bevétel az iparűzési adóalap 0,5 %-a, de a beszámítás összege nem haladhatja meg az önkormányzatot ezen a jogcímen megillető támogatások összegét.

Gencsapáti Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018. február 15-i testületi ülésén fogadta el az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetését.

Az év elején elfogadott előirányzatok év közben – a központi költségvetés által nyújtott kiegészítő támogatások következtében – többször módosultak (pl.: bérkompenzáció), ezért a Képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év során két alkalommal (szeptember 13-án és december 12-én) módosította.

Az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.13.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően, december 31-ei fordulónappal elkészítettük az éves önkormányzati költségvetés, valamint a költségvetési intézmények költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolókat.

Fentiek alapján az Önkormányzat 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint terjesztjük a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztésben szereplő százalékos összegek a módosított előirányzathoz viszonyítottan kerültek megállapításra.

Önkormányzati bevételek teljesülése

Az önkormányzat feladatai ellátásának feltételeit saját bevételekből, átengedett központi adókból, valamint állami támogatásokból teremti meg.

A saját bevételek helyi adókból, vállalkozási bevételekből, az önkormányzat területén kiszabott különböző bírságokból (pl.: környezetvédelmi bírság), valamint a termőföld bérbeadásából származó jövedelemből tevődik össze.

Az intézményi saját bevételek előirányzatában jelennek meg az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételek.

Rendkívül örömteli fejlemény, hogy a bevételi előirányzat 456.867.765,- Ft-tal haladta meg az eredeti előirányzatot, ugyanakkor a fegyelmezett gazdálkodást igazolja, hogy kiadási előirányzat teljesülése 67,01 %-os volt (547.765.806,- Ft), úgy, hogy a településen 32.964.784,- Ft-os beruházás és 204.650.697,- Ft-os felújítás valósult meg.

Az Önkormányzat a közhatalmi bevételek előirányzata keretében 18.829.021,- Ft-al magasabb összegű adóbevételt realizált a helyi adókból (magánszemélyek kommunális adója esetén 44.374,- Ft-tal, iparűzési adó esetén 8.195.745,- Ft-tal, gépjárműadó esetén 1.871.942,- Ft-tal) az eredeti előirányzathoz képest.

Ezen az előirányzaton jelennel meg az egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, késedelmi pótlékok, igazgatási szolgáltatási díjbevételek), melyek összege 317.906,- Ft volt.

A működési bevételek előirányzatban szerepelnek térítési díjakon, a könyvtári beiratkozási díjakon, a közérdekű támogatásokon, temető-megváltási díjakon, valamint a Vodafone torony bérleti díjbevételén túl az ÁFA, illetve a továbbszámlázott szolgáltatások (étkeztetés, Idősek Klubja, Gyöngyös-kert Óvoda). Az előirányzat teljesülése 95,14 %-os (19.389.195,- Ft) volt.

A kiegyensúlyozott, biztonságos, nyugodt pénzügyi gazdálkodás a költségvetési év során biztosított volt.

Önkormányzati kiadások teljesülése

A vizsgált időszakban a kiadási előirányzat 547.765.806,- Ft-on realizálódott.

A személyi juttatások előirányzata (Képviselő-testület bizottságok tiszteletdíjai, Műszaki Csoport bére, védőnők, temetőgondoki feladatellátás) 97,23 %-on (32.833.834,- Ft), a munkaadókat terhelő járulékok 94,83 %-on (6.556.402,- Ft) teljesültek.

A dologi kiadások előirányzat teljesülése 68,36 %-os (91.721.780,- Ft) volt, az egyes előirányzatoknál esetlegesen jelentkező minimális előirányzat-túllépések az előirányzatok közötti átcsoportosítással orvosolhatók voltak.

A település jelentős fejlődését és gazdagodását bizonyítja, hogy 2018-ban 32.964.784,- Ft-os beruházás, és 204.650.697,- Ft-os felújítás valósult meg a községben.

A megvalósított beruházásokat és felújításokat a zárszámadási rendelettervezet 4. számú melléklete részletezi.

Az Önkormányzat 2018-ban

- o a Gyöngyös-kert Óvoda épületfelújítása keretében az intézményi költözésre 789.006,- Ft-ot, felújításra 38.231.778,- Ft-ot,
- o az Apponyi Albert Általános Iskola az épületfelújítási és energetikai korszerűsítési munkálatai 81.327.228,- Ft-ot,
- o az Idősek Klubja fejlesztési pályázata keretében eszközbeszerzésre és kisbusz beszerzésére 13.925.118,- Ft-ot, az épületfelújításra 26.199.482,- Ft-ot

fordított.

Az Önkormányzat az intézményei működtetésére (Művelődési Ház és Könyvtár, Idősek Klubja, Polgármesteri Hivatal) 72.765.806,-Ft-ot biztosított.

Kormányzati funkciók

Köztemetők fenntartása

Az Önkormányzat 2016-ban felújította Apáti ravatalozó épületét, a felújítást követően a település a régió egyik legszebb ravatalozójával rendelkezik.

A temetőgondoki feladatellátás módjának megváltozása miatt a személyi juttatások előirányzat 277.791,- Ft-on, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 62.035,- Ft-on teljesült.

A dologi kiadások előirányzata (temetőgondnoki feladatellátás költsége, hajtó- és kenőanyag, villamos energia, víz- és csatornadíj, karbantartás, a temetői konténerek ürítése) 1.521.280,- Ft-on teljesült.

A temetői parkolás biztosítása érdekében 2.000.000,- Ft-ért megvásárlásra került a temető melletti 1305 hrsz.-ú ingatlan.

Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenység

A Gyöngyös-kert Óvoda oltóvizének biztosítása érdekében a kisiskola területén lévő volt tárolótartály tűzvíz tározóvá alakítása, a tartályban lévő fáradt olaj elszállítása és ártalmatlanítása 4.949.533,- Ft volt.

Közutak, hidak fenntartása

2018-ban folytatódott az utóbbi évtizedek legjelentősebb út- és járda felújítása, az Önkormányzat azu útfelújítások közbeszerzési eljárásaira, útszóró sóra, zúzott kavics beszerzésére 2.507.822,- Ft-ot, a Deák F. utca vízelvezető folyóka kiépítésére, és a Dózsa és Hunyadi út járda felújítási munkálataira 53.458.585,- Ft-ot fordított.

Védőnői Szolgálat

A személyi juttatások előirányzat és a szociális hozzájárulási adó előirányzat esetén előirányzat-túllépés nem történt.

A dologi kiadások (szakmai anyagok beszerzése, informatikai szolgáltatás, egyéb kommunikációs szolgáltatás, villamos energia, gázenergia, víz- és csatornadíj, karbantartás, kiküldetések) teljesülése 41,65 %-os (561.508,- Ft) volt.

A beruházások keretében a védőnők részére egy router beszerzése történt

Civil szervezetek támogatása

Az Önkormányzat 2018-ban 3.220.000,-Ft-tal támogatta a civil szervezetek tevékenységét.

A Képviselő-testület a 83/2018. (IV.12.) testületi határozatában a gencsapáti székhelyű civil szervezetek működésére 1.040.000,- Ft-ot biztosított (Kezdőkör Képzőművészeti és Népművészeti Baráti Egyesület 400.000,- Ft, Gencsapáti Községi Sportegyesület 250.000,- Ft, Gencsapáti-Perenye Polgárőrség 190.000,- Ft, FŐNIX Lovas Egyesület 200.000,- Ft).

A Képviselő-testület 150.000,- Ft-al támogatta a rászoruló gencsapáti gyermekek nyári táboroztatását.

Az Önkormányzat a Gencsapáti Községi Sportegyesület sportfejlesztési terveinek megvalósítását 1.200.000,- Ft-ot, az új sportöltöző tervezési költségeire 480.000,- Ft-ot biztosított.

Szociális ellátás

2015. március 1-től átalakult a szociális ellátások rendszere. A járási hivatalok hatáskörébe került az időskorúak járadéka, az aktív korúak ellátása, az ápolási díj, az alanyi és normatív közgyógyellátás, valamint az egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság, megszűnt az ellátások közül a lakásfenntartási támogatás és az adósságkezelési szolgáltatás.

A Képviselő-testület az 5/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében határozta meg az Önkormányzat által biztosított rendkívüli és rendszeres települési támogatások körét és feltételeit.

A Képviselő-testület 2018. május 24-ei ülésén – az Önkormányzat által biztosított támogatások körének bővítése, célzottabbá tétele és a rászorulókat hatékonyabb támogatása érdekében – átfogóan felülvizsgálta, majd módosította a szociális rendeletet, ennek keretében

- a születésszám növelése, és a fiatalok helyben maradásának ösztönzése érdekében születési támogatást vezetett be,
- a jelentős terhet jelentő temetési kiadások csökkentése érdekében megemelte a települési temetési támogatás összegét,
- a község megbecsülése, tisztelete kifejezéseként évente a 80. életévet betöltött helyi lakosok számára időskorúak támogatását vezette be,
- a rendkívüli élethelyzetbe került lakosok támogatása érdekében a Képviselő-testület hatalmazta fel a polgármestert, hogy jövedelemhatártól függetlenül egyszeri jelentősebb összegű támogatást nyújthasson a rendkívüli élethelyzetbe került személyek számára.

Az Önkormányzat 2018. év során az ellátottak juttatásaira (átvállalt gyermekétkeztetés, átvállalt hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj, Erzsébet utalványok, idősök napi rendezvény, települési támogatások) 6.202.636,- Ft-ot biztosított, a BURSA HUNGARICA Felsőoktatási Ösztöndíj Pályázat keretében 320.000,- Ft-al támogatta a rászoruló gencsapáti fiatalok felsőfokú tanulmányait.

Műszaki Csoport

A Műszaki Csoport hatékonyan és eredményes közreműködött a településüzemeltetési feladatok ellátásában.

A személyi juttatások előirányzata 96,74 %-on (14.278.772,- Ft), a szociális hozzájárulási adó 94,14 %-on (2.889.960,- Ft) realizálódott.

A dologi kiadások előirányzat (üzemeltetési anyagok beszerzése, karbantartás, kisjavítás, tisztítószer gépjárművek biztosítása) teljesülése 102,71 %-os (7.916.301,- Ft) volt. Év közben láncfűrész, ágvágó fűrész részsúvágó került beszerzésre 1.777.914,- Ft összegben.

Idősek Klubja

Az intézmény eredményes és takarékos gazdálkodását bizonyítja, hogy a tárgyévi bevételei (14.184.720,- Ft) 1.872.311,- Ft-al haladták meg a tárgyévi kiadásokat (12.312.409,- Ft).

Az intézmény működéséhez biztosított 11.790.555,- Ft-os központi költségvetési és önkormányzati támogatás biztosította az intézmény zavarmentes működését.

Az intézmény kiadási előirányzata 86,80 %-on (12.312.409,- Ft) realizálódott.

A dologi kiadások előirányzata 71,81 %-on (1.306.568,- Ft) teljesült, előirányzat túllépésre nem került sor a gazdálkodási év során.

Az Önkormányzat az Idősek Klubja épületének felújítására, bővítésére és energetikai korszerűsítésére, valamint eszközbeszerzésre 129.340.874,- Ft támogatásban részesült. A felújítási munkálatok a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően megindultak.

A vállalkozási szerződés két alkalommal módosításra került, az épület műszaki átadása még nem történt meg, így az intézmény dolgozói ideiglenes helyszínen, nem a legideálisabb körülmények között végzik felelősségteljes és megterhelő munkájukat.

2019. január 1-jétől az intézmény szakmai feladata is bővült, az intézmény szakembere látják el a családsegítés, illetve gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat.

A felújítási és bővítési munkálatokat követően egy korszerű, felújított épület biztosítja a szociális alapfeladatok jó színvonalú ellátását.

Művelődési Ház és Könyvtár

Az intézmény módosult bevételi előirányzata (23.890.142,- Ft) 100 %-on teljesült, a költségvetési év folyamán az intézmény költségvetési egyensúlya nem került veszélybe.

Az eredményes szakmai munkát bizonyítja, hogy a Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évben a XV. Nemzetközi Betlehemes találkozóra, a Boglya Népzenei Táborra, a Szalonna koncertre 2.300.000,- Ft támogatásban részesült.

Az intézmény a 2018. évi költségvetési évben 20.022.039,- Ft-os központi költségvetési és önkormányzati támogatásban részesült.

A kiadási előirányzat 95,59 %-on (22.836.120,- Ft) realizálódott, előirányzat-túllépés nem történt.

A dologi kiadások (szakmai anyagok, telefondíj, villamos energia, gázenergia, víz- és csatornadíj, postai szolgáltatás, továbbképzés, kiküldetés, reklám és propaganda anyagok) előirányzat teljesülése 90,548 %-os (8.942.840,-Ft) volt.

Polgármesteri Hivatal

A hivatal tárgyévi bevételi előirányzatának teljesülése 100 %-os (45.619.825,- Ft) volt. A bevételek (41.796.159,- Ft) 2.528.757,- Ft-tal meghaladták a kiadásokat (40.750.703,- Ft), a költségvetési év során biztosított volt a hivatali feladatellátás kiegyensúlyozott és biztonságos működése.

A hivatal a költségvetési év során 124.019,- Ft esketési díjbevételt realizált.

A kiadási előirányzat 89,33 %-on (40.750.703,- Ft) teljesült.

A személyi juttatások előirányzata 91, 95 %-on (29.575.285,- Ft) realizálódott. Az előirányzat 7 fő illetményét, munkabérét, béren kívüli juttatását, illetve közlekedési költségtérítését foglalja magába.

A hivatal dologi kiadási előirányzata (szakmai anyagok, informatikai szolgáltatás, telefondíj, villamos energia, gázenergia, víz- és csatornadíj, postai költség, kiküldetések) 72,65 %-on (4.826.130,-Ft) teljesült.

A hivatal 2018-ban beruházás keretében 443.389,- Ft beruházást valósított meg, melyből notebookot, billentyűzeteket, egereket, kártyaolvasókat, diktafont vásároltunk, összesen 443.389,- Ft értékben.

A Polgármesteri Hivatal 2018. évi gazdálkodása a költségvetési rendeletben meghatározottak szerint, a tervezett költségvetési előirányzatokon belül történt.

Összegzés

Az Önkormányzat 2018. évben eredményes és sikeres évet zárt, az év során a községben rendkívül jelentős felújítások, fejlesztések valósultak meg.

A költségvetési év legfontosabb eseménye, hogy az Önkormányzat folytatta a korábbi években megkezdett út- és járda-felújítási programját, megkezdődtek az önkormányzati épületek felújítási és energetikai korszerűsítési munkálatai.

A település jövőjét meghatározó fejlemény, hogy folytatódott az iparterületi fejlesztés. 2017. és 2018. év során három részletben, összesen kb. egy 40 hektáros terület értékesítésre került, melyből az Önkormányzatnak 656 257 260 forintos bevétele származott. Ennél is fontosabb, hogy a befektető megoldja a terület közművesítését, kiépíti a terület utcatsatlakozását, üzemcsarnokot épít, a tevékenységéből a település iparüzési adóbevételhez jut.

Az ingatlanértékesítések, valamint az iparterületen tervezett fejlesztések garantálják a jó színvonalú önkormányzati feladatellátást, a nyugodt és biztonságos önkormányzati gazdálkodást.

Az eredményes gazdálkodást bizonyítja, hogy 2018-ban az Önkormányzatnál 726.463.198,- Ft, a Polgármesteri Hivatalban 4.869.122,- Ft, az Idősek Klubjában 1.872.311,- Ft, a Művelődési Ház és Könyvtárban 1.054.022,- Ft, összesen: 734.258.653,- Ft pénzmaradvány keletkezett.

Az Önkormányzati pénzmaradványban szerepelnek a TOP pályázatkeretében az Idősek Klubja, a Gyöngyös-kert Óvoda és az Apponyi Albert Általános Iskola felújítására és energetikai korszerűsítésére biztosított 254.303.181,- Ft-os támogatások.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérjük, hogy az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót megvitatni és az előterjesztéshez csatolt zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek!