

R/132 - 92/2018.

ELŐTERJESZTÉS

Recsk Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. április 25-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés Recsk Nagyközség Önkormányzat költségvetésének 2017. évi teljesítéséről.

Recsk Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában foglalt hatáskörében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ban meghatározott kötelezettségének a következők szerint tesz eleget.

Recsk Nagyközség Önkormányzat költségvetésének 2017. évi teljesítését az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

B E S Z Á M O L Ó

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Recsk Nagyközség Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2017. évben maradéktalanul ellátta, és a fenntartásában lévő intézményekben is biztosítottak voltak a működési feltételek. A költségvetési előirányzatok és teljesülésük lehetővé tették a magas színvonalú szakmai tevékenységet valamennyi területen. A személyi és tárgyi feltételek adottak voltak a jogszabályi előírásoknak megfelelő feladat ellátáshoz. Az Önkormányzat gazdálkodását célszerűség, biztonságra és a takarékosagra törekvés jellemezte, amellett, hogy minden lehetőséget megragadott a kisebb - nagyobb fejlesztések megvalósítására. 2017. évben Önkormányzatunk önként vállalt feladatot nem látott el.

A Csengővár Óvodában az óvodai csoportok száma 1989-től változatlanul 4 csoport, az októberi tanévnyitó létszám 84 fő volt. A gyermeklétszám apadása magával hozza a feladatellátás finanszírozás csökkenését. A Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény biztosítja az időskorúak, családok, gyermekek szociális ellátását. Az intézmény ellátja az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a nappali ellátás, a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás feladatait. A 20 férőhelyes idősek klubja átlagos létszáma 2017. évben 11 fő, a házi segítségnyújtás - személyi gondozásban ellátottak létszáma 12 fő, a házi segítségnyújtás – szociális segítségben ellátottak létszáma 2 fő volt. Szociális étkeztetést a klubtagokkal együtt 91 fő vett igénybe.

Az önkormányzat kormányzati funkciókon ellátott feladatai közé tartozott – a teljesség igénye nélkül - a zöldterület kezelés, köztemető fenntartás, közutak üzemeltetése, önkormányzati ingatlanok üzemeltetése, közvilágítás biztosítása, a sportház, a könyvtár, a művelődési ház működtetése, valamint a

közfoglalkoztatás minél szélesebb körben történő megvalósítása. Önkormányzatunk 2017. évben a START mintamunka programon belül három közfoglalkoztatási programban vett részt: mezőgazdasági, helyi sajátosságok, útőr. A hagyományos önkormányzati közfoglalkoztatás keretében 23 fő, a START munkaprogramban 34 fő volt a foglalkoztatottak éves átlagos statisztikai állományi létszáma. A közfoglalkoztatáson túlmenően az Önkormányzat nyári diákmunka keretében 15 főt foglalkoztatott napi 4 órában.

2. Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulása

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

2017. évi önkormányzatok működési célú támogatása módosított előirányzata 190.953 e Ft, teljesítése 190.953 e Ft, mely 100 %-os teljesítésnek felel meg. A módosított előirányzat az eredeti előirányzat 110 %-a.

A működési célra kapott támogatások közé tartozik - a finanszírozási rendszernek megfelelően - a helyi önkormányzatok általános működési támogatása, (mely magában foglalja az önkormányzati hivatal működési, településüzemeltetési, és egyéb önkormányzati feladatok támogatását) a köznevelési (óvodapedagógusok minősítéséből eredő többletkiadás támogatása, óvodai nevelő munkát segítők bér támogatása), és gyermekétkeztetési feladatok, egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (szociális ágazati pótlék), könyvtári és közművelődési feladatok (kulturális ágazati pótlék, könyvtári állomány gyarapításra nyújtott érdekeltség-növelő támogatás), a központosított és az egyéb kiegészítő támogatásokat (bérkompenzáció, polgármesteri béremelés támogatása, minimálbér emelésének támogatása) tartalmazzák.

Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről:

Ide tartozik többek között a fejezeti kezelésű EU-s programok és hazai társfinanszírozásból, az elkülönített állami pénzalapoktól és egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott támogatások, valamint Parádsasvár Önkormányzatától kapott személyi kiadásokhoz történő működési hozzájárulás.

Teljesítése mindösszesen 84.118 e Ft, mely 93,8 %-nak felel meg.

A nyári diákmunkások foglalkoztatásához 1.092 e Ft támogatást biztosított a Nemzeti Foglalkoztatási Alap. A közfoglalkoztatáshoz biztosított támogatás 66.244 e Ft volt, amely teljesítés 99,8%. A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól 6.867 e Ft, az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatokból 2.235 e Ft támogatás érkezett. A Büszkeségpont 56-os emlékmű kialakításához a Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány összesen 2.500 eFt támogatást adott, melyből 625 eFt működési célú támogatás.

Közhatalmi bevétel:

Ebből adókra befolyt összeg: 77.683 e Ft. Külön kiemelendő a helyi iparűzési adó, melynek teljesítése 65.167 e Ft, mely jelentősen hozzájárult a település költségvetésének stabilitásához, a tartalék képzés lehetőségéhez. A magánszemélyek kommunális adóbevétele 91,4%-ban teljesült 76.947 e Ft-tal, míg a gépjárműadó bevétel 4.970 e Ft összege 108%-on realizálódott az eredetileg betervezethez képest. A talajterhelési díj bevétele 309 e Ft. Bíróságok, különböző pótlékok címén 77 e Ft folyt be. Igazgatási szolgáltatási díjbevétel 159 e Ft.

Intézményi működési bevételek:

2017. évi módosított előirányzata 60.221 e Ft, a teljesítés 54.100 e Ft, mely 89,8 %-nak felel meg. A szolgáltatások ellenértékének teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 99,6%. A kiszámlázott ÁFA a módosított előirányzathoz képest 96,0%-ra, az ellátási díjbevételek 86,4%-ban teljesült. A mezőgazdasági programban termelt takarmányrépa értékesítéséből 12 e Ft folyt be, további készletértékesítési bevétel származott a szelektív hulladékgyűjtő edények értékesítéséből 280 e Ft értékben.

Átvett pénzeszköz, működési célra:

A Recski Szövetségtől átvett pénzeszközként 526 e Ft. Az Óvoda az Erasmus+ „Zenei készségfejlesztés a hagyományéltetés útján határon innen és túl” elnevezésű pályázati program keretében 4 825 e Ft támogatásban részesült. Parád Recsk Földtulajdonosi Vadászati Közösség a külterületen kívüli földutak karbantartásának támogatására 300 e Ft adott.

Működési kiadások

Az önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai 172.769 e Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 87,2 %-os teljesítésnek felel meg. Az Önkormányzati szintű működési kiadások teljesítése 90,9 %-os 354.057 e Ft összeggel.

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások

A személyi juttatások, a járulékok, valamint a dologi kiadások az alábbiak szerint teljesültek:

	mód. ei.	teljesítés	%
- személyi juttatások	203.385 e Ft	196.668 e Ft	96,7 %
- munkaadót terhelő járulékok	41.121 e Ft	38.541 e Ft	93,7 %
- dologi kiadások	145.140 e Ft	118.848 e Ft	81,9 %

Ellátottak pénzbeli juttatásai

2017. évi módosított előirányzata 11.944 e Ft, teljesítése 10.939 e Ft - 100% ,mely kiadások önkormányzati rendeleten alapuló települési támogatás jogcímen adhatóak. Lakhatással kapcsolatban pénzbeli és természetbeni juttatás, un. eseti támogatás, mely szintén pénzbeli és természetbeni juttatás lehet, valamint esetenként temetési költségek mérséklésére adható támogatás.

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel:

2017. évi módosított előirányzata összesen 6.186 e Ft, teljesítése 6.178 e Ft, amely

- a Kőbánya úti önkormányzati lakás értékesítéséből befolyó törlesztő részletet 22 e Ft;
- a Mozi épület (3245 Recsk, Bem út 11.) értékesítéséből származó 4.950 e Ft;
- a Vásártér 7. sz. található ingatlan értékesítéséből származó 720 e Ft; valamint a
- a 557. helyrajzszámú telek értékesítéséből származó 486 e Ft bevételt tartalmazza.

Kapott támogatás:

A felhalmozási célú támogatás 2017. évi módosított előirányzata 17.345 e Ft, teljesítése 17.345 Ft ez 100%-os teljesítésnek felel meg. A Büszkeségpont 56-os emlékmű kialakításához a Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány összesen 2.500 e Ft támogatást adott, melyből 1.825 e Ft felhalmozási célú támogatás. A közfoglalkoztatási Start mintaprogram felhalmozási célú támogatása 5.406 e Ft. Továbbá itt jelenik meg az Érdekeltségnövelő pályázaton nyert támogatás - 194 e Ft, amely a művelődési ház eszközbeszerzésére vonatkozik, valamint a mini bölcsőde kialakítására kapott támogatás, amely 9.870 e Ft.

Átvett pénzeszköz felhalmozásra:

2017. évben 29 e Ft felhalmozási célú pénzeszközt vettünk át, mely az árvizes kölcsön törlesztő részletét foglalja magában.

Felhalmozási kiadások

Intézményi beruházások:

Beruházások

Immateriális javak beszerzése:

- | | |
|--|------------------|
| - Településfejlesztési koncepció elfogadott dokumentációja | 200 e Ft + ÁFA |
| - Építési tervek | 240 e Ft + ÁFA |
| - Földutak mechanikai stabilizáció építési terve | 1.279 e Ft |
| - Település Arculati Kézikönyv | 1.139 e Ft |
| - Piacter kialakításához tartozó tervdok. (1.részlet) | 1.000 e Ft + ÁFA |
| - Vagyonértékelés az ivóvízvezetékek államosítása miatt | 90 e Ft + ÁFA |
| - Digitális térkép készítése (Kossuth L. út 1-85. között) | 100 e Ft + ÁFA |

Ingtatlan beszerzés, építmény kialakítása:

- | | |
|--|------------------|
| - Recsk, Hunyadi út 139. sz. alatti ingatlan | 1.500 e Ft |
| - Recsk, Vásártér u. 7. sz. alatti ingatlan | 1.222 e Ft |
| - Büszkeségpont kialakítása | 1.755 e Ft + ÁFA |
| - Piacter telekalakítási dokumentációja | 227 e Ft + ÁFA |

Informatikai eszközök beszerzése:

- ASUS laptop vásárlása 123 e Ft + ÁFA
- Térfigyelő rendszer kiépítése 1.656 e Ft + ÁFA
 - o Ehhez tartozó betonoszlop állítása 61 e Ft
- Az önkormányzati ASP rendszer kialakításához kapcsolódó beruházások:
 - o informatikai eszközök beszerzése 2.480 e Ft + ÁFA
 - o adatmigrálás 950 e Ft + ÁFA

Egyéb tárgyi eszköz beszerzések:

- Fagyálló kerámia címer 157 e Ft
- Közlekedési STOP tábla, panoráma tükör 56 e Ft + ÁFA
- A mezőgazdasági közfoglalkoztatási program keretén belül történt beruházások:
 - o Belorus MTZ traktor 3.200 e Ft
 - o utánfutó 850 e Ft
 - o szerszámok 91 e Ft + ÁFA

Továbbá beszerzésre került csillár, falikar a polgármesteri irodába 55 e Ft + ÁFA, valamint a Dobó út 10. sz. alatti bérlakásba vízmelegítő és kandalló összesen 71 e Ft + ÁFA, az Egészségházban a bojler cseréje 103 e Ft + ÁFA, az orvosi rendelőbe székek 24 e Ft + ÁFA, egyéb tárgyi eszközök (porszívó, ventilátor, szőnyeg, szerszám) összegben.

A Közös Önkormányzati Hivatalban 283 e Ft + ÁFA, a Csengővár Óvodában 285 e Ft + ÁFA és a Recski Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézményben 228 e Ft + ÁFA értékben került kisértékű tárgyeszköz beszerzésre.

Felújítási kiadások:

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása elnevezésű pályázat keretein belül a Védőnői Szolgálat épületfelújításának tervezési díja 50 e Ft + ÁFA értékben és a Mini bölcsőde kialakítása pályázathoz tartozó tervezési díj 160 e Ft összegben. Az ÉRV használati díj terhére felújításokat végzett az Önkormányzat tulajdonában lévő szennyvíztelepen 7.725 e Ft + ÁFA összegben.

Felhalmozási célú támogatások

Az Önkormányzat 2017. évben nem nyújtott felhalmozási célú támogatást.

FINANSZÍROZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Az Önkormányzat a központi költségvetéstől államháztartási megelőlegezés jogcímen kapott 6.262 e Ft támogatást 2017. évben fizetett vissza. A 2018. évben teljesítendő megelőlegezés visszafizetési kötelezettségünk 6.803 e Ft. Az előző évi költségvetési maradványának módosított előirányzata 94.675 e Ft, teljesítése 100%-os.

3. Vagyron alakulása

Az önkormányzat vagyona 2017. évben 48.571 e Ft-tal emelkedett. Az immateriális javak értéke 4.359 e Ft-tal, a tárgyi eszközök állománya 9.574 e Ft-tal, az ingatlanok értéke 12.059 e Ft-tal nőtt. Értékesítésre került a Bem út 12. sz. alatti volt Mozi épülete, melynek könyv szerinti értéke 3.132 e Ft volt. Megvásárlásra került Vásártér út 7. sz. beszámítással és még szintén ebben az évben értékesítésre került.

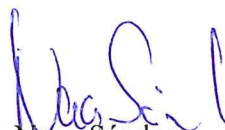
Szintén megvásárlásra került a Hunyadi út 139. sz. alatti ingatlan 1.500 e Ft-ért. Értékesítésre került a Jámbor Vilmos úton levő 557. hrsz. beépíthető ingatlan, amelynek könyv szerinti értéke 271 e Ft. Térítésmentesen átadásra került a Búzásvölgyi (könyvszerinti értéke: 359 e Ft) és az Ércbányai ivóvíz (könyvszerinti érték: 7.222 e Ft) hálózat MNV Zrt. részére, üzemeltetője az ÉRV Zrt lett. Az ÉRV használati díj terhére felújításokat végzett az Önkormányzat tulajdonában lévő szennyvíztelepen 7.725 e Ft + ÁFA összegben. A forintszámlák egyenlege 30.970 e Ft-tal növekedett. 2017. évben elszámolt értékcsökkenés 35.358 e Ft. Terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el. A nullára leírt eszközök halmozott bruttó értéke 58.251 e Ft. Követelés állományunk 43.344 e Ft.

4. Értékpapír- és hitelműveletek, a hitelállomány változásának tartalma, okai ezzel összefüggésben a kötvényállomány alakulása

Az önkormányzatnak értékpapírja, hitelállománya és kötvényállománya 2017. év végén nem volt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Recsk, 2018. április 17.


Nagy Sándor
polgármester



RECSK NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

_____/2018. () önkormányzati rendelet-tervezet
az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

Recsk Nagyközség Önkormányzata 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:

1.8

A Képviselő-testület 1/2017. (II.16.) számú önkormányzati rendeletével megállapított 2017. évi költségvetésének zárszámadását a következők szerint hagyja jóvá:

bevételi főösszeg	537 919 ezer Ft
-------------------	-----------------

ezen belül:

- működési célú bevétel	412 889 e Ft
- felhalmozási célú bevétel	23 552 e Ft
- pénzmaradvány igénybevétele	94 675 e Ft
- Áh-n belüli megelőlegezés	6 803 e Ft

kiadási főösszeg **411 618 ezer Ft**

ezen belül:

- működési célú kiadások	373 231 e Ft
--------------------------	--------------

ebből:

▪ Személyi juttatások kiadásai	199 668 e Ft
▪ Munkaadókat terhelő járulékok	38 541 e Ft
▪ Dologi kiadások	118 848 e Ft
▪ Pénzeszközátadás	7 235 e Ft
▪ Szociálpolitikai juttatások	11 939 e Ft

- felhalmozási célú kiadások	32 025 e Ft
------------------------------	-------------

ebből:

▪ Felújítások	10 035 e Ft
▪ Beruházások	21 990 e Ft
▪ Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások	0 e Ft

- finanszírozási kiadások	6 362 e Ft
---------------------------	------------

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat nettósított bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 1. sz. és 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzathoz tartozó feladatok bevételeit a 3/a. melléklet, működési kiadásait a 3/b. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A Recski Közös Önkormányzati Hivatal, a Csengővár Óvoda és a Szociális és Gyermejjóléti Intézmény bevételeit 4/a. melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet szerint hagyja jóvá.

3.§

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. sz., a pénzeszközök változását a 2. sz. és a 2017. évi közvetett támogatásról szóló kimutatást a 4. sz. tájékoztató tábla tartalmazza. Az önkormányzatnak több éves kihatással járó feladata nem volt (3. sz. tájékoztató).

4.§

A Képviselő-testület a 2017. évi módosított maradványt **126 301 e Ft** összegben hagyja jóvá. A maradvány elszámolást a 6. sz. táblázat tartalmazza.

5.§

A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonskimutatását az 5. sz. melléklet szerint, a költségvetési szervek vagyonskimutatását az 5/a.-5/d. sz. táblázatok szerint fogadja el.

6.§

A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó, önállóan működő költségvetési szervek és szakfeladatok tényleges létszáma:

Recski Közös Önkormányzati Hivatal	10 fő
Csengővár Óvoda	14 fő
Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	12 fő
Önkormányzat szakfeladatain foglalkoztatott létszám	7 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma	57 fő
Önkormányzati szinten az átlagos statisztikai állományi létszám közfoglalkoztatottak nélkül	43 fő.

7.§

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

Recsk, 2017. április 11.

Nagy Sándor
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea
jegyző