

Döbrököz Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2021. (V. 27.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról

Döbrököz Község Önkormányzata Képviselőtestülete helyett a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti - hatáskörében eljáró Döbrököz Község Polgármestere, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban, és a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el :

1. §

A Képviselőtestület Döbrököz község Önkormányzatának 2020. évi zárszámadását 1.079.231.644 Ft összegű kiadással, 1.079.231.644 Ft összegű bevétellel az 1. melléklet és a 2. mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja.

2. §

(1) Az önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését 658 792 194 Ft-ban, a 3. mellékletben meghatározott részletezéssel fogadja el.

(2) A fejlesztési kiadások és pénzügyi befektetések teljesítését 26 232 564 Ft összegben, feladatonkénti részletezését a 4. mellékletbe foglaltak szerint jóváhagyja.

3. §

Az önkormányzat létszámkeretét 40 főben hagyja jóvá.

4. §

(1) Az önkormányzat 2020. december 31. állapot szerinti vagyonát a 5. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 2 777 050 130 Ft-ban fogadja el.

(2) Az önkormányzatnak 2020. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványát 58 928 182 Ft összegben, a 6. mellékletbe foglalt részletes elszámolással jóváhagyja.

(3) Az önkormányzat az állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal kapcsolatos elszámolását az 7. és a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat 2020. évi egyszerűsített mérlegét a 9. melléklet, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 10. melléklet, működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási mérlegét a 11. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az önkormányzatnak hitelállománya készfizetői kezességvállalása, ideiglenesen átadott pénzeszköz állománya nincs.

5. §

(1) A Döbröközi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi zárszámadását 75 167 287 Ft bevétellel, 75 167 287 Ft kiadással a 12. melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

(2) A hivatal létszámkeretét 14 főben fogadja el.

6. §

(1) A Döbröközi Mesevilág Óvoda 2020. évi zárszámadását 45 675 395 Ft bevétellel, 45 675 395 Ft kiadással a 13. melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

(2) Az óvoda létszámkeretét 6 főben fogadja el.

7. §

A rendelet 2021. május 28-án lép hatályba.

Bevételek

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési támogatás	185 761 961	204 818 341	204 818 341
Közfoglalkoztatás támogatása	42 800 000	27 289 007	27 289 007
Egyéb működési támogatások	6 828 900	8 786 100	8 786 100
Felhalmozási célú támogatások	1 004 400 000	682 832 400	682 832 400
Helyi adók	55 650 000	48 730 557	48 730 557
Működési bevételek	19 600 100	31 215 113	31 215 113
Működési c. átvett pénzeszköz	3 493 000	2 816 038	2 816 038
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	52 873 854	64 013 562	64 013 562
Áh belüli megelőlegezés	0	8 730 526	8 730 526
Összesen	1 371 407 815	1 079 231 644	1 079 231 644

Az önkormányzat 2020. évi kiadásai

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	69 239 317	61 540 897	61 540 897
Munkaadót terhelő járulékok	9 630 797	9 672 810	9 672 810
Dologi kiadások	102 957 000	104 435 549	102 788 987
Szociális jellegű kiadások	33 256 000	21 562 719	21 509 309
Működési kiadások	14 954 353	16 566 572	16 566 572
Beruházások	7 107 319	26 232 564	26 232 564
Felújítások	1 025 638 040	658 92 194	658 792 194
Intézményfinanszírozás	92 245 770	107 764 870	106 773 829
Megelőlegezés visszafizetése	7 430 479	7 695 774	7 695 774
Tartalékok	8 948 740	64 967 695	67 658 708
Összesen	1 371 407 815	10 79 231 644	1 079 231 644

Felújítások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
konyha felújítás	2 350 000	0	0
Ravatalozó felújítás (Magyar Falu Program)	3 188 650	3 216 033	3 216 033
Iskola utca 41. szám alatti ingatlan	1 182 000	0	0
Gilich János előtti átereszt	1 575 000	0	0
Iskola előtt parkoló kialakítása + árok burkolása	4 000 000	0	0
Bolt előtti parkoló	2 000 000	0	0
IKSZT állagmegőrzés	550 000	0	0
Horho kövezése	1 182 000	0	0
Képviselői keret	1 800 000	0	0
Szennyvíz	1 000 000 000	649 452 189	649 452 189
Homokhegy keleti részének vízhálózatának rekonstrukciója	0	1 463 855	1 463 855
Iskola utca 43. bekötő vezeték csere	0	692 817	692 817
Szociális lakás Árpád utca 37. nyílászáró csere	0	1 023 000	1 023 000
Általános Iskola füstérzékelő csere	0	738 025	738 025
Hegyi játszótérhez eszközök beszerzése	0	755 905	755 905
ÁFA	4 860 390	1 450 370	1 450 370
Összesen	1 025 638 040	658 792 194	658 792 194

Beruházások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingatlan vásárlás	600 000	10 478 665	10 478 665
Óvodai eszközök (Magyar Falu Program)	3 336 314	3 336 314	3 336 314
Színes fénymásoló IKSZT (EFOP)	285 000	285 000	285 000
Napelemes kandelláber	400 000	400 000	400 000
Ravatalozó - Hűtő vásárlás	1 575 000	1 090 000	1 090 000
Husqvarna-TC 242T fűnyíró traktor gyűjtős	0	787 402	787 402
Gödörfúró kistraktorhoz	0	203 694	203 694
Szociális keret felhasználás	0	3 452 558	3 452 558
Platora szerelhető lombszívó	0	1 448 956	1 448 956
Boldog karácsonyt fénydekoráció	0	266 687	266 687
IKSZT mobilgarázs	0	560 000	560 000
Temetői kamerarendszer	0	882 800	882 800
ÁFA	1 511 005	3 040 488	3 040 488
Összesen	7 107 319	26 232 564	26 232 564

Kimutatás az önkormányzat 2020. évi vagyonáról

1. Eszközök

Eszközök	Bruttó érték	Állományvált.	Nettó érték
Immateriális javak	323 301	278 406	44 895
Ingtatlanok	1 332 224 863	26 649 846	1 305 575 017
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	33 229 009	49 392	33 278 401
Beruházások és felújítások	871 592 940	660 274 439	1 531 867 379
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
Vagyonkezelésbe adott ingatlanok	156 823 415	738 025	157 561 440
Követelések	0	0	5 746 768
Készletek	0	0	800 000
Pénzeszközök	0	0	93 383 159
Sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	-353 510 000
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	2 303 071
Összesen	-	-	2 777 050 130

2. Források

Saját tőke	2 730 132 839
Kötelezettségek	35 642 621
Sajátos forrásoldali elszámolások	11 274 670
Összesen	2 777 050 130

Pénzmaradvány elszámolás

Alaptevékenység költségvetési egyenlege (<i>alaptevékenység bevételei – kiadásai</i>)	109 384 223
Finanszírozási egyenleg (<i>alaptevékenység finanszírozási bevételei – kiadásai</i>)	-41 725 515
Alaptevékenység pénzmaradványa	67 658 708
Megelőlegezett támogatás	8 730 526
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	58 928 182

Működési célú központosított előirányzatok és kötött felhasználású támogatások elszámolása

Előirányzat		Tényleges	Eltérés
Általános támogatás (B111)	86 715 827	97 008 108	10 292 281
Köznevelési (óvoda) (B112)	38 522 370	43 488 370	4 966 000
Szociális és gyermekjóléti támogatások (B113)	58 071 804	55 624 703	2 447 101
Közművelődés – könyvtár (B114)	2 451 960	3 294 760	842 800
Kiegészítő támogatások (B115)	0	5 012 400	5 012 400
Elszámolásból származó bevétel (B116)	0	390 000	390 000
Összesen	185 761 961	204 818 341	19 056 380

Kiegészítő támogatások elszámolása (B115)

	Előirányzat	Tényleges	Eltérés
Idegenforgalmi adó helyett járó támogatás	0	256 800	256 800
Szociális tűzifa	0	1 930 400	1 930 400
Víz- és csatornaszolg. támogatása	0	2 825 200	2 825 200
Összesen	0	5 012 400	5 012 400

Az önkormányzat 2020. évi egyszerűsített mérlege

1. Eszközök

Források	Előző évi záró adat	Tárgyévi záró adat
Nemzeti vagyon induláskori értéke	145 475 000	145 475 000
Egyéb eszköz induláskori értéke és változásai	24 518 000	24 518 000
Felhalmozott eredmény	1 423 496 023	2 291 412 118
Mérleg szerinti eredmény	867 916 095	268 727 721
Saját tőke	2 461 405 118	2 730 132 83
Kötelezettségek	34 276 230	35 642 621
Sajátos forrásoldali elszámolások	7 912 477	11 274 670
Források összesen	1 635 677 730	2 777 050 130

2. Források

Források	Előző évi záró adat	Tárgyévi záró adat
Nemzeti vagyon induláskori értéke	145 475 000	145 475 000
Egyéb eszköz induláskori értéke és változásai	24 518 000	24 518 000
Felhalmozott eredmény	1 423 496 023	2 291 412 118
Mérleg szerinti eredmény	867 916 095	268 727 721
Saját tőke	2 461 405 118	2 730 132 83
Kötelezettségek	34 276 230	35 642 621
Sajátos forrásoldali elszámolások	7 912 477	11 274 670
Források összesen	1 635 677 730	2 777 050 130

Az önkormányzat 2020. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

	Eredeti ei.	Teljesítés
Személyi juttatások	69 239 317	61 540 897
Munkaadót terhelő járulékok	9 630 797	9 672 810
Dologi kiadások	102 957 000	102 788 987
Szociális kiadások	33 256 000	21 509 309
Működési kiadások	23 303 093	84 225 280
<i>Ebből tartalékok:</i>	<i>8 348 740</i>	<i>67 568 708</i>
Beruházások	7 707 319	26 232 564
Felújítások	1 025 638 040	658 792 194
Finanszírozási kiadások	99 676 249	114 469 603
Kiadások összesen	1 371 407 815	1 079 231 644
Működési támogatások	253 390 861	240 893 448
Felhalmozási támogatások	1 004 400 000	682 832 400
Közhatalmi bevételek	55 650 000	48 730 557
Működési bevételek	19 600 100	31 215 113
Működési c. átvett pénzeszközök	3 493 000	2 816 038
Finanszírozási bevételek	52 873 854	72 744 088
Bevételek összesen	1 371 407 815	1 079 231 644

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2020.évi mérlege

1. Bevételek

Költségvetési bevételek	204 818 341
Áh belüli egyéb támogatások	36 075 107
Felhalmozási célú támogatások	682 832 400
Közhatalmi bevételek	48 70 557
Működési bevételek	31 215 113
Működési c. átvett pénzeszköz	2 816 038
Költségvetési bevételek összesen	1 006 487 556
Maradvány igénybevétele	64 013 562
Finanszírozás bevétele	8 730 526
Finanszírozási bevételek összesen	72 744 088
Bevételek mindösszesen	1 079 231 644

2. Kiadások

Személyi juttatás és járulék	71 213 707
Dologi kiadások	102 788 987
Szociális kiadások	21 509 309
Működési kiadások	84 225 280
Felhalmozási kiadások	685 024 758
Költségvetési kiadások összesen	964 762 041
Megelőlegezés visszafiz.	7 695 774
Intézményfinanszírozás	106 773 829
Finanszírozási kiadások összesen	114 469 603
Kiadások mindösszesen	1 079 231 644

A Döbröközi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése

1. Bevételek

Állami támogatás	64 276 500
Önkormányzatok hozzájárulása	9 886 643
Pénzmaradvány, kamatbevétel	1 004 144
Összesen	75 167 287

2. Kiadások

Alapilletmény	49 307 997
Jutalom	5 010 667
Béren kívüli juttatás	1 962 258
Munkába járás	574 624
Egyéb személyi juttatás	675 832
Személyi juttatás összesen	57 531 378
Bérfelrakások	9 869 104
Járadékok összesen	9 869 104
Készletbeszerzés	824 840
Kommunikációs szolgáltatások	1 105 165
Szolgáltatások kiadásai	3 880 095
Kiküldetések, reklám és propaganda	286 762
Különféle dologi kiadások	796 201
Áfa	580 701
Dologi kiadások mindösszesen	7 473 764
Beruházások áfával	0
Pénzmaradvány	293 041
Átfutó kiadások (dec-i szem. kifizetés)	0
Kiadások mindösszesen	75 167 287

A Döbröközi Mesevilág Óvoda 2020. évi zárszámadása

1. Bevételek

Állami támogatás	42 497 329
Önkormányzati hozzájárulás működéshez	0
Pénzmaradvány, kamat	3 178 066
Összesen	45 675 395

2. Kiadások

Alapilletmény	25 714 650
Jutalom	1 189 036
Túlmunka	349 820
Megbízási szerződés	394 000
Munkába járás	217 169
Egyéb személyi juttatás	780 193
Személyi juttatás összesen	28 644 868
Bérfelrakások	4 943 017
Járfelrakások összesen	4 943 017
Készletbeszerzés	3 671 649
Kommunikációs szolgáltatások	151 487
Szolgáltatások kiadásai	3 074 862
Kiküldetések	23 400
Különféle dologi kiadások	1 433 083
ÁFA	1 312 381
Dologi kiadások mindösszesen	9 666 862
Beruházás áfával	1 913 710
Felújítások áfával	0
Pénzmaradvány	506 938
Átfutó kiadás	0
Kiadások mindösszesen	45 675 395

Általános indokolás

Döbrököz Község Önkormányzatának 2020. évi beszámoló általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 8. § értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévét követően költségvetési beszámolót készít, amelyet a fenti kormányrendelet 31. § alapján a Magyar Államkincstárnak kell megküldeni.

Általános értékelés

Az alábbiakban rövid tájékoztatást szeretnénk adni önkormányzatunk 2020. évi gazdálkodásáról. 2020. évi költségvetésünk bevételi főösszege: 1 079 231 644 Ft, kiadási főösszege: 1 079 231 644 Ft volt.

Az önkormányzat és intézményei átlagos statisztikai létszáma: 40 fő volt.

Önkormányzatunk két önállóan működő intézményt tart fenn, Döbröközi Közös Önkormányzati Hivatal néven működik igazgatási intézménye, Döbröközi Mesevilág Óvoda néven pedig oktatási intézménye. Mindkettő önálló költségvetéssel rendelkezik.

A költségvetési főösszegekből jól látható, hogy 2020. évben az állami normatívából, valamint a saját bevételekből működésünk finanszírozható volt, hitel felvételre nem került sor.

Fejlesztések is megvalósultak részben pályázati, részben önerő felhasználásával.

A fenti bevételekből működtettük intézményeinket, valamint fedezte a községben élő jogosultak egyéb szociális jellegű támogatását.

Községünk részt vesz a START munkaprogramban és hosszú távú közfoglalkoztatásban is, így az itt élő munkanélküliek mindegyike hosszabb-rövidebb ideig dolgozhatott. A START munka keretében különböző anyagokat és eszközöket is vásárolhattunk 95-100% munkaügyi támogatással, ezen kívül a bér és járuléka is teljes mértékben támogatott volt.

Önkormányzatunk törekszik arra, hogy a helyi adókat is minél hatékonyabban beszedje.

A Közös Hivatal 2019. évről maradt összes pénzkészlete 1 004 144 Ft. A Közös Hivatal működéséhez 1 278 412 Ft-tal kellett hozzájárulni a 64 276 500 Ft állami támogatáson felül.

A Mesevilág Óvoda működéséhez nem kellett hozzájárulni a 42 497 329 Ft állami támogatáson felül.

Önkormányzatunk gyermek- és szociális étkeztetést biztosít a BURGENDOMB Kft-vel kötött megállapodás keretében. 2020. évben szünidei gyermekétkeztetés is volt a rászoruló gyermekek részére, melyet részben állami támogatásból valósítottunk meg.

Az intézmények 2020. évi gazdálkodásának elemzése

I. BEVÉTELEK

I. Adóbevételek

Jogcím	2020.évi előirányzat	2020. évi teljesítés	%
Magánszemélyek komm. adója	11 500 000	10 850 564	94,35
Iparüzési adó	37 000 000	37 092 158	100
Gépjárműadó	6 600 000	0	0
Idegenforgalmi adó	350 000	537 900	153,68

Pótlék, bírság	200 000	249 935	124,96
Átlag:			87,57

Az adók behajtása sok esetben akadályba ütközik amiatt, hogy a magánszemély letiltható jövedelemmel nem rendelkezik. A közfoglalkoztatásnak köszönhetően csökkent a nem fizetők száma is.

Iparüzési adó bevételünk az elmúlt évekhez hasonlóan alakult.

2. Intézményi működési bevételek

Ezen bevételek jelentős részét az önkormányzat vagyonának bérbeadása képezi. Bérbe adunk épületet, építményt, földet. Másik jelentős bevétel a START közmunkában megtermelt zöldségek értékesítése a helyi piacon. Döbrököz lakosai számára különböző kisebb szolgáltatásokat is nyújt önkormányzatunk.

3. Költségvetési támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből, 2020. évben 204 428 341 Ft támogatást kapott. Az előző évhez képest jelentősen csökkent a közfoglalkoztatottak száma, így a közfoglalkoztatás után járó bér-és eszköz támogatás összege is.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások soron került könyvelésre Idegenforgalmi adó helyett járó támogatás (256 800 Ft), a szociális tüzifa (1 930 400 Ft) és a víz-és csatornaszolgáltatás támogatása (2 825 200 Ft).

Felhalmozási támogatások összege (LEADER – Temető, Magyar Falu Program – Hivatal felújítás, elhagyott ingatlanok, EFOP pályázatok, szennyvíz) 682 832 400 Ft volt.

4. Működési célú átvett pénzeszközök

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése sor a Temetési kölcsönökből már az Önkormányzat részére visszautalt összeget tartalmazza.

2 464 188 Ft-ot vettünk át vállalkozástól a mezőöri szolgálat működtetésének támogatására.

II. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma 2020-ben átlag 40 fő, a személyi juttatások összege 61 540 897 Ft. A bértömeg jelentős részét a közfoglalkoztatás teszi ki.

A közfoglalkoztatottak nagyon sokrétű munkát végeznek az önkormányzat egész területén.

Kertészeti növénytermesztéssel, állattartással, szakképzett dolgozók az ingatlanok karbantartásával, fakitermeléssel, parkosítással, takarítással, vízelvezető árkok karbantartásával, épületek felújításával, fűnyírással, a megtermelt termékek árusításával, foglalkoznak többek között.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Az adott hatályos törvényeknek megfelelő mértékű, összege 9 672 810 Ft volt.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások összege 95 325 663 Ft volt. A START munkaprogramhoz eszközbeszerzési és dologi kiadásokhoz is elnyertünk támogatást, ezen kívül sikerült útjainkat, árokrendszert, épületeinket karbantartani. Ezekhez a feladatokhoz felhasználtunk jelentős mennyiségű saját bevételt is. A készletbeszerzés soron került könyvelésre a 20 db választási malac vásárlása. Az egyéb készlet sor tartalmaz minden egyéb vásárlást, amely a többi kategóriába nem sorolható, mint pl. a rendezvényekhez kapcsolódó beszerzések.

Az informatikai szolgáltatások sor tartalmazza a védőnő Stefánia softverének átalánydíját, valamint az internet szolgáltatás díját.

4. Szociális jellegű ellátások

2020. évben **33 256 000 Ft** az egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása. Ennek nagy részét önkormányzatunk települési támogatás keretében adja pénzbeli és természetbeni támogatásként, emellett más kiadásokat is el lehet számolni a keret terhére, például szociális lakás vásárlása és felújítása. A lehetőségekhez képest kihasználtuk a közmunkaprogramok adta lehetőségeket, hogy kevesebb szociális juttatást kelljen kifizetni.

5. Felhalmozási kiadások

2020. évben felújítások voltak több önkormányzati ingatlanon: elkészült a Ravatalozó felújítása, a Homokhegy keleti részének vízhálózatának rekonstrukciója. A legnagyobb beruházást a szennyvízhálózat kiépítése jelenti, amely még folyamatban van.

Vásároltunk nagyobb értékű tárgyi eszközöket, részben a közfoglalkoztatás keretében: Husqvarna-TC 242T fűnyírós traktor, halott hűtő a ravatalozóba, napelemes kandelláber. A felújítások és beruházások összege bruttó 685 704 758 Ft volt. Ezek az eszközök több éven keresztül szolgálják, biztosítják a megkezdett munkák folytatását.

Az önkormányzatnak jelenleg nincs hitelállománya, bankszámlái és házipénztárai 2020.17.31-én 93 383 159 Ft. Megítélésünk szerint a beszedett bevételekkel megfelelően, körültekintéssel, jó gazdaként bánt önkormányzatunk, kiadásaink községünk javát szolgálták.

Döbrököz, 2021. május 25.

Farkas Edit polgármester sk.