

2 . Napirend

BESZÁMOLÓ Bánk Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének teljesítéséről

Bánk község önállóan működő kistelepülés, az állandó lakosok száma 2020. december 31-én 718 fő. A községben közel 600 db üdülő ingatlan van, e mellett jelentős az idegenforgalom. Az Önkormányzat feladata emiatt kettős, részben a falu lakosságának, részben az üdültulajdonosok és a turisztikai vendégek igényeit kell szerteágazóan megoldani.

A jogszabály által előírt kötelező önkormányzati feladatok ellátása folyamatosan biztosított volt, a gazdálkodás megfelelő pénzügyi keretek között zajlott. Az önkormányzat a kötelező feladatainak folyamatosan eleget tett, a működési kiadások fedezete rendelkezésre állt. Beruházási, fejlesztési célok megvalósítására részben pályázati támogatással, részben saját forrásból került sor.

Közzolgáltatási feladatok ellátása:

- Az ivóvízellátás és szennyvíz-elvezetés a községben kiépített hálózatról biztosított, a hálózat üzemeltetését a DMRV Zrt. végezte. A kisebb hálózati problémák azonnal megoldásra kerültek, az ellátás 2020. évben folyamatos volt. A község teljes körű infrastruktúrával rendelkezik, az üdülőtelep szennyvíz-csatornázásának kivételével.
- Az önkormányzat tulajdonában álló, és a DMRV Zrt. által üzemeltetett kazettás rendszerű szennyvíz telep gyűjti a községben keletkező szennyvizet. A telep technológiája a jelenlegi környezetvédelmi elvárásoknak nem felel meg. A közeljövőben megoldandó kiemelt jelentőségű feladat a községben keletkező szennyvíz elhelyezésének és tisztításának hosszú távú, korszerű, és a környezetvédelmi előírásoknak megfelelő megoldása, valamint az üdülőtelepen keletkező szennyvíz kezelése, mely – a beruházás nagyságából adódóan - kizárólag állami támogatással valósítható meg.
- A közvilágítás, helyi közutak, köztemető fenntartása, karbantartása megoldott. A településrendezés és közterületek tisztántartása kiemelt feladat a község idegenforgalmi szerepe miatt.
- Az óvodai nevelés a helyben működő óvodában biztosított. Az óvoda eszközellátottságát tekintve jól felszerelt, a nevelés esztétikus, barátságos környezetben biztosított. Az intézményben szlovák nemzetiségi nevelés is folyik, ezáltal a szlovák nemzetiség érdekei is érvényesülnek, és a hagyományörzés is kiemelt szerepet kap. A gyermeklétszámot tekintve az intézmény kihasználtsága 72 %-os, 2020. évi átlagban 18 fő gyermeklétszám került érvényesítésre az állami támogatás elszámolásánál.
- Az egészségügyi alapellátás körébe tartozó feladatok Rétság Város Önkormányzatával együttműködve kerülnek ellátásra, a felnőtt háziorvosi és gyermekorvosi ellátás vállalkozói szerződéssel, a védőnői ellátás az önkormányzat foglalkoztatásában kerül megoldásra. Az önkormányzat térítésmentesen biztosítja az orvosi rendelőt a háziorvosok részére, és a rendelő fenntartási költségeit is az önkormányzat viseli. Sajnos a veszélyhelyzet ideje alatt a banki orvosi rendelés az év nagy részében szünetelt.
- A fogorvosi szolgálat a Romhány Község körzetébe való csatlakozással biztosított. A tárgyévben nem volt szükség a működéshez történő hozzájárulás fizetésére.
- A szociális alapellátás feladatán belül a községben felmerülő igényeknek megfelelően tesz eleget a helyi önkormányzat. A folyósított rendszeres- és eseti szociális ellátások által a rászoruló rétegek életkörülményeinek javítása a cél, ugyanakkor valamennyi korcsoport számára kidolgozott az ellátás rendje. A szociális étkezés lehetőségének biztosítása nagy segítség a rászorulóknak, az ellátotti létszám éves szinten 24 fő. A házi segítségnyújtás szociális ellátást az önkormányzat biztosítja a rászorulóknak részére, a feladatot az önkormányzat foglalkoztatásában álló gondozó végzi, a gondozotti létszám éves átlagban 5 fő. Az ellátottaknak gondozási szükséglete - egészségi állapotukból adódóan - kisebb, így szociális segítség szolgáltatásban részesülnek.

- A gyermekjóléti és családsegítő feladatok ellátása a Nagyoroszi székhellyel működő Társulás révén megoldott. Ügyintézőjük folyamatosan figyelemmel kíséri a gyermekek és gondozottak sorsát, a veszélyeztetett gyermekes családokkal történő kapcsolattartása rendszeres és magas színvonalú volt jelen beszámolási időszakban is.
- A Községi Könyvtár 2020. évben is – feladat-ellátási megállapodás alapján – a Petőfi út 1. alatti Integrált Községi Szolgáltató Tér épületében volt biztosítva. Sajnos a veszélyhelyzet miatt a könyvtár az év nagy részében nem működött.
- A Szlovák Tájház üzemeltetéséről az Önkormányzat gondoskodik. Az időszaki nyitva tartás a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzattal együttműködve, valamint megfelelő végzettséggel rendelkező személy foglalkoztatásával került biztosításra.
- A Sportegyesület és Horgászegyesület részére ingyenes helyiséghasználatot (irodát) biztosít az önkormányzat. Ez az épület ad otthont a Bánki Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényeinek, foglalkozásainak is. A helyiségek térítésmentes biztosításával és a rezszi költségek vállalásával az Önkormányzat támogatja a civil szervezetek és a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat működését és a hagyományőrzést.
- A Bánki Nyár 2020. rendezvénysorozat programjainak nagy része – szintén a veszélyhelyzet miatt – nem valósulhatott meg. A megrendezett műsorok a veszélyhelyzeti szabályok szigorú betartásával történt.
- Az önkormányzat 2020. évben is támogatta a bánki Sportegyesület működését, egyrészt pénzbeli támogatás formájában, másrészt az intézményi háttér fenntartásával.
- A nemzetiségi érdekek érvényesítésére alakult Bánki Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat aktívan működött a tárgyévben is, elsősorban a kulturális programok szervezésével és lebonyolításával járultak hozzá a település életének színesebbé tételéhez. Az Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat együttműködése kiváló.

A Leveleki Eszter Üdülő fő tevékenysége a szálláshely szolgáltatás, mely mellett a rendezvényeken betöltött szerepe igen jelentős, eredeti funkcióját tekintve a kulturális rendezvények háttér bázisa. A rendezvények kiszolgálása, a fellépők ellátása, öltözőhelyiségek biztosítása miatt fontos érdekünk a működtetés önkormányzati kézben való tartása. Az alaptevékenység keretén belül ésszerű és takarékos gazdálkodással folyik a tevékenység. Elmondható, hogy a tárgyévi gazdálkodás – a turisztikát és a szálláshelyszolgáltatási tevékenységet érintő megszorítások ellenére - eredményes volt.

Az Önkormányzat az igazgatási feladatok ellátására Borsosberény és Tolmács településekkel közös önkormányzati hivatalt tart fenn 2013. január 1. napjától Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal elnevezéssel. A feladatok szakszerű ellátása, a költségvetésben meghatározott célok végrehajtásához szükséges szervezeti háttér a mai kornak megfelelő színvonalon biztosított volt. A bánki hivatal korszerű, akadálymentesített.

Bánk Község Önkormányzatának 2020. gazdálkodásának pénzügyi fedezete folyamatosan biztosított volt. Az önkormányzat a kötelező feladatainak folyamatosan eleget tett, a működési kiadások fedezete rendelkezésre állt. A személyi és intézményi háttér takarékos gazdálkodással biztosított volt.

A következőkben az I. fejezetben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása, a II. fejezetben a Bánki Törpe Óvoda (Intézmény) bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. A III. fejezet a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásáról ad tájékoztatást.

Az Önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak összesített pénzforgalmi mérlege az *1. mellékletben* található. A *2. melléklet* az Önkormányzat és Intézménye bevételei forrásonkénti és feladatonkénti kimutatását tartalmazza. A *3. mellékletben* az Önkormányzat és Intézménye kiadásai feladatonkénti és kiemelt jogcímenkénti bemutatása, valamint a létszám adatok bemutatása látható. A *4. melléklet* az Önkormányzat és Intézménye személyi juttatásainak és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételét mutatja be.

I. Bánk Község Önkormányzata

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2020. január 1-jén 136.754 ezer Ft volt, a záró egyenleg december 31-én 66.905 ezer Ft volt.

1. Bevételek alakulása

a) Működési bevételek

Önkormányzatok működési támogatásai bevétele 51.276 ezer Ft, mely a központi költségvetésből biztosított támogatások együttes összege.

- Települési önkormányzatok működési támogatása címén a zöldterületek-, közutak-, köztemető-, közvilágítás fenntartásához és üdülőhelyi feladatok ellátásához folyósított összeg 17.651 ezer Ft, a teljesítés 100 %-os.
- Köznevelési feladatok támogatására 15.005 ezer Ft a folyósított támogatás, a teljesítés 100%.
- Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatására 6.421 ezer Ft bevétel keletkezett, a teljesítés 100%.
- Gyermek étkeztetési feladatok támogatására 2.881 ezer Ft bevétel keletkezett, a teljesítés 100%.
- Kulturális- és muzeális feladatok támogatása címén 4.814 ezer Ft a támogatás összege, a teljesítés 100%.
- Kiegészítő támogatásként idegenforgalmi adó bevétel kiesés kompenzálására 3.403 ezer Ft, szociális célú tüzelőanyag beszerzésre 762 ezer Ft támogatást nyújtott az állam. A bevételi teljesítés 100%.
- Előző évi elszámolásból 339 ezer Ft pótlólagos támogatásban részesült az önkormányzat.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 22.001 ezer Ft, a teljesítés 92%.

- Közfoglalkoztatás, nyári idény- és diákmunka támogatás a Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályától 8.501 ezer Ft.
- Közös Hivatal fenntartására 2019. évi kiegészítésként, valamint 2020. évi hozzájárulásként 1.500 ezer Ft bevétel keletkezett Borsosberény Község Önkormányzatától.
- Helyi identitást erősítő rendezvények szervezéséhez –pályázati partnerként – 12 millió Ft támogatásban részesült az önkormányzat.

Közhatalmi bevételek

- Helyi adóbevételek részleteiben nézve:
 - Építményadó bevétel 15.050 ezer Ft, a teljesítés 95 %-os.
 - Magánszemélyek kommunális adójából 638 ezer Ft bevétel keletkezett, ami a tervezett bevétel 98 %-a.
 - A helyi iparüzési adó bevétel 18.119 ezer Ft, a módosított előirányzathoz képest 100% a teljesítés.
 - Idegenforgalmi adó bevétel összege 2.769 ezer Ft, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 99 %.
 - Késedelmi pótlékból 155 ezer Ft bevétel realizálódott, a teljesítés 99 %.
 - Talajterhelési díj bevétel 23 ezer Ft, a teljesítés 96 %.

Szolgáltatások bevételi összege 32.052 ezer Ft, a módosított előirányzathoz tekintve 100% a teljesítés.

Részleteiben:

- önkormányzati szolgáltatások bevétele 234 ezer Ft (házasságkötés díja, fénymásolási díj),
- bérleti- és közterület-használati díjak bevétele 6.423 ezer Ft (részletezve: víziközművek bérleti díja 4.134 ezer Ft, kemping bérleti díj 600 ezer Ft, tó-strand büfé bérleti díj 700 ezer Ft, Bánki Nyár rendezvényhelyszín bérleti díj bevétel 314 ezer Ft, közterület-használati díjak, helyiség bérleti díjak 675 ezer Ft).
- szállásdíj bevétel 10.309 ezer Ft,
- múzeumi belépő bevétel 26 ezer Ft,
- Tó-strand bevétele 15.060 ezer Ft.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 1.370 ezer Ft, a teljesítés 99%. A bevétel a mobil telefon szolgáltatási díjak dolgozók általi befizetéséből és az önkormányzati ingatlanokat bérlők által megfizetett közüzemi díjakból származik.

Ellátási díjak bevétele 2.363 ezer Ft, a teljesítés 98%. A szociális étkezők 2.064 ezer Ft, a házi gondozottak 299 ezer Ft térítési díjat fizettek.

Áfa bevétel 7.250 ezer Ft, a teljesítés 98 %.

Egyéb pénzügyi bevétel: 17.132 ezer Ft, a teljesítés aránya 100%. A bevétel árfolyam nyereségből keletkezett az SKHU pályázat támogatás kapcsán.

Egyéb működési bevétel: 38 ezer Ft, a teljesítés aránya 38%. A bevétel kártalanítás címén keletkezett.

Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről:

- 45 ezer Ft támogatás érkezett a Szent Borbála kutatóakna munkálataihoz,
- 60 ezer Ft bevétel a Polgárőr Egyesületnek nyújtott kölcsön visszafizetéséből keletkezett.

A teljesítések 100%-osak.

b) Felhalmozási bevételek

Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről:

- a Teleki László Alapítványtól a Szlovák Tájház felújítására elnyert támogatásból 2020. évben befolyt bevétel 538 ezer Ft, a teljesítés 5%,
- Magyar Falu Program keretében Tó utcai játszótér fejlesztés támogatására 1.026 ezer Ft a bevétel, a teljesítés 100%,
- Tó-strand fejlesztés TOP pályázati támogatás lehívott összege 37.268 ezer Ft, a teljesítés 100%.

Ingatlanok és tárgyi eszközök értékesítése által 2.944 ezer Ft bevételünk keletkezett, a teljesítés 100%. Telekhatár-rendezésből adódóan 2.929 ezer Ft, bontott építési anyag értékesítésből 15 ezer Ft a bevétel.

Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről: az SKHU határon átnyúló Interreg projekt kapcsán lehívott támogatási bevétele 111.776 ezer Ft. A teljesítés 100%.

c) Finanszírozási bevételek

Pénzmaradvány igénybevétele címén 139.190 ezer Ft a bevétel.

Államháztartáson belüli megelőlegezésként 1.874 ezer Ft bevétel keletkezett a 2021. évi költségvetési támogatási előleg kiutalásával.

2. Kiadások alakulása

a) Működési kiadások

Foglalkoztatottak személyi juttatásai 19.044 ezer Ft kiadást jelentettek, a teljesítés 97 %. Ezen kiadások között jelentkezik az önkormányzatnál foglalkoztatott egy fő gépkocsivezető, egy fő szálláshelyi alkalmazott, egy fő szociális gondozó, a nyári időnyben foglalkoztatott strand alkalmazottak, valamint a közterületi feladatokat ellátó foglalkoztatottak részére biztosított bér és egyéb személyi juttatás.

Választott tisztségviselők juttatásai előirányzata 5.962 ezer Ft, a teljesítés 5.779 ezer Ft, 97 %. Ezen a címen a polgármester, az alpolgármesterek és a képviselők juttatásai jelentkeznek.

Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata 3.544 ezer Ft, a teljesítés 3.296 ezer Ft, 93%; itt jelentkezik a kézbesítésre, a hivatali takarításra, szociális ebéd kihordásra és a strand takarítási feladatokra kifizetett megbízási díj.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 5.104 ezer Ft, a teljesítés 4.557 ezer Ft, 89%. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

Készletbeszerzésre fordított összeg 5.032 ezer Ft, az előirányzott összeg 80 %-a került felhasználásra. Itt kerülnek elszámolásra az irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag, szociális célú tűzifa beszerzés, tisztítószer és egyéb kisebb eszközbeszerzések. Részletezve: hivatali irodai beszerzésekre 899 ezer Ft, községgazdálkodás és zöldterület kezelése 1.082 ezer Ft, sportlétesítményekhez 16 ezer Ft, Tó-strand üzemeltetés 664 ezer Ft, Leveleki Üdülő eszközeire 137 ezer Ft, Tájházra 20 ezer Ft, kulturális rendezvényekhez készletbeszerzés 80 ezer Ft, óvoda működtetés 149 ezer Ft, Szent Borbála kutatóakna munkálataihoz 193 ezer Ft, szociális célú tűzifa beszerzés 640 ezer Ft, karácsonyi szaloncukor és élelmiszer juttatás 807 ezer Ft, védekezéshez fertőtlenítő szerek 345 ezer Ft.

Informatikai- és kommunikációs szolgáltatások területén 1.498 ezer Ft a kiadás, az előirányzott 1.700 ezer forinthez képest 88 % a teljesítés. Ez a vezetékes telefon kiadásokat tartalmazza, valamint az internet elérés és számítógépes rendszer fenntartás költségeit.

Szolgáltatási kiadások

- Közüzemi díjak (áram, gáz, víz és szennyvízcsatorna díjak) összege 8.113 ezer Ft, az előirányzott 8.121 ezer Ft-hoz képest 99%-os a teljesítés.
- Vásárolt ételmezei kiadása 4.525 ezer Ft, az előirányzott 4.900 ezer Ft 92 %-a került felhasználásra - itt a gyermekek és szociális étkezők számára vásárolt ételmezei jelentkezik.
- Karbantartási kiadások összege 9.088 ezer Ft, a teljesítés 98 %.
Részleteiben: hivatali gépkarbantartások 202 ezer Ft, temető kerítés karbantartás 32 ezer Ft, a víziközműveken a DMRV Zrt által végzett hálózati karbantartások 4.134 ezer Ft, kemping karbantartás 411 ezer Ft, utak karbantartása és község gazdálkodási munkálatok 628 ezer Ft, traktor és gépjárművek 484 ezer Ft, orvosi rendelő kazán karbantartás 81 ezer Ft, strand karbantartások 948 ezer Ft, Leveleki Üdülő karbantartások 155 ezer Ft, tájházban végzett karbantartások 108 ezer Ft, óvodai karbantartás 1.905 ezer Ft.
- Közvetített szolgáltatási kiadás összege 824 ezer Ft, a teljesítés 99 %. A mobil telefon számlák kiadásai jelentkeznek itt.
- Szakmai szolgáltatási kiadások összege 13.913 ezer Ft, a teljesítés 99 %.
Részleteiben: ügyvédi szolgáltatások 521 ezer Ft, településképi véleményezési eljárás során a főépítész részére kifizetett megbízási díj 240 ezer Ft, igazgatási díjak 668 ezer Ft, földmérési kiadás 909 ezer Ft, SKHU projekthez kapcsolódó projektmenedzseri-, és műszaki ellenőri díjak 3.783 ezer Ft, hulladéktelep rekultivációs monitoring vizsgálatának kiadása 358 ezer Ft, strandfelújítás tervezési-, előkészítési munkálatok kiadásai 6.216 ezer Ft, tájház felújítás tervezési-, előkészítési kiadásai 726 ezer Ft, közösségi ház terveinek előkészítése 185 ezer Ft, az orvosi eszköz beszerzés pályázathoz kapcsolódó projektmenedzseri feladatok ellátása 65 ezer Ft, belső ellenőrzés 125 ezer Ft, óvodai játszótéri szakmai szolgáltatás 117 ezer Ft.
- Egyéb szolgáltatások összege 13.440 ezer Ft, a teljesítés 99%.
Részleteiben: banki költségek 1.922 ezer Ft, postai kiadás 354 ezer Ft, biztosítási- és egyéb kisebb kiadások 753 ezer Ft, községüzemeltetési szolgáltatások 590 ezer Ft, orvosi rendelőben szolgáltatás 41 ezer Ft, orvosi ügyeleti szolgáltatás 356 ezer Ft, tó vízkezelés és strand üzemeltetéshez kapcsolódó szolgáltatások igénybe vétele 4.194 ezer Ft, Leveleki Üdülőben igénybe vett mosodai- és egyéb szolgáltatás 1.006 ezer Ft, Bánki Nyár és más kulturális rendezvények kiadása 3.480 ezer Ft, óvodában hulladékszállítás, rágcsalóírtás és egyéb szolgáltatások 194 ezer Ft, 75 év feletti egyedülélők részére átvállalt hulladékszállítási kiadás 430 ezer Ft, szociális tűzifa beszerzés szállítási költsége 120 ezer Ft.

Reklám- és propaganda kiadások összege 5.065 ezer Ft, a teljesítés 99 %.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összege 25.305 ezer Ft, a teljesítés 99%. Ebből 22.719 ezer Ft kiadást jelent az áfa összege, 1.711 ezer Ft az árfolyam veszteség összege, egyéb kiadás (pl. eljárási díjak, engedélyeztetési kiadások, tagdíjak) 875 ezer Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: az önkormányzat által folyósított szociális ellátások összege 1.692 ezer Ft, a teljesítési arány 87%.

Részleteiben nézve:

- települési támogatás 840 ezer Ft,
- települési lakásfenntartási támogatás összege 360 ezer Ft,
- iskolakezdési- és óvodáztatási támogatás 292 ezer Ft,
- gyermekszületési támogatás 200 ezer Ft.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre: összege 584 ezer Ft. Ezek: Bursa Hungarica felsőoktatási önkormányzati ösztöndíj támogatás, és közfoglalkoztatási támogatás visszafizetése. A teljesítési arány 100%.

Egyéb működési célú kölcsönök államháztartáson kívülre: összege 60 ezer Ft, ami a Polgárőr Egyesület részére nyújtott kölcsön összege.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: összege 2.270 ezer Ft. Sportegyesület támogatása 2.000 ezer Ft, könyvtári szolgáltatásért átadott pénzeszköz 270 ezer Ft. A teljesítési arány 89%.

b) Felhalmozási kiadások

Beruházási és felújítási kiadások összege 139.650 ezer Ft, a teljesítés 83%-os.

- SKHU határon átnyúló Interreges projekt kiadásai 2020. évben nettó 81.079 ezer Ft.
- Termelői piac pályázat kapcsán keletkezett előkészítési kiadás 273 ezer Ft.
- Óvodába mosogatógép beszerzése 119 ezer Ft.
- Leveleki Üdülőbe tűzriasztó terv elkészítése 229 ezer Ft.
- Strandpénztár épületbe bútorzat, gépek beszerzése 1.769 ezer Ft.
- Strandra beléptető rendszer kiépítése 1.730 ezer Ft.
- Díszvilágítás beszerzése 999 ezer Ft.
- Temető kerítés építés 1.330 ezer Ft.
- Petőfi út 27. ingatlannál kerítés építés 74 ezer Ft.
- Óvodai játszótéri eszköz beszerzés 146 ezer Ft.
- Leveleki Üdülő részére eszközbeszerzések 547 ezer Ft.
- Hivatal részére eszközbeszerzések 253 ezer Ft.
- Községgazdálkodáshoz eszközök beszerzése 155 ezer Ft.
- Óvodai eszközbeszerzések 66 ezer Ft.
- Lomen János díszkő építés 400 ezer Ft.
- Tájház állagmegóvás 2.üteme 636 ezer Ft.
- Tájház felújítás népi építészeti program keretében 1.741 ezer Ft.
- Hidak, átfolyók felújítása 6.756 ezer Ft.
- Bánki Nyár rendezvényhelyszín felújítása 2.109 ezer Ft.
- Leveleki Üdülőben szobafelújítás 1.572 ezer Ft.
- Leveleki Üdülőhöz a gépjármű parkolóból vezető erdei sétány mentén világítás 484 ezer Ft.
- Tó-strand felújítás 2020. évi kiadásai 37.184 ezer Ft.

Egyéb felhalmozási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre: összege 111.802 ezer Ft, a teljesítés 88%. Az SKHU határon átnyúló Interreges projekt támogatási előlegének visszafizetése.

c) Finanszírozási kiadások

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1.916 ezer Ft kiadást jelent. Ez a 2019. decemberben folyósított 2020. évi költségvetési támogatás elszámolása kapcsán merült fel.

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása 15.218 ezer Ft, a teljesítés 91%. Az óvoda részére átutalt finanszírozás összege kerül itt elszámolásra.

II. Bánki Törpe Óvoda

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2020. január 1-jén 1.002 ezer Ft volt, a záró egyenleg december 31-én 130 ezer Ft.

1. Bevételek alakulása

Intézmény finanszírozás tervezett éves összegéből 15.218 ezer Ft, 91% teljesült az intézmény bankszámlájára történő átutalással, valamint járulék finanszírozás formájában.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele történt 1.005 ezer Ft összegben.

2. Kiadások alakulása

Személyi juttatások együttes előirányzata 14.901 ezer Ft, a teljesítés 13.465 ezer Ft, 90 %. Itt jelentkeznek a dolgozók részére kifizetett illetmények, juttatások.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 2.648 ezer Ft, a teljesítés 2.447 ezer Ft, a teljesítés 92 %.

Dologi kiadások előirányzata 174 ezer Ft, a teljesítés 139 ezer Ft, 80 %.

A bankszámla-vezetés és a munkaruha beszerzés kiadásai merültek fel a tárgyévben.

Központi forráshoz kapcsoló bevételek elszámolása (5. melléklet)

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Önkormányzati Hivatal fenntartásához és településüzemeltetési feladatokhoz (zöldterület kezelés, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak kezelése) általános támogatásban részesül az önkormányzat. Ez az összeg alanyi jogon jár az önkormányzat számára, azonban a költségvetési támogatást az adott feladat finanszírozására kell felhasználni. A település-fenntartási támogatási összeg Bánk Község Önkormányzata részére 16.526 ezer Ft. A támogatási összegek az adott feladaton felhasználásra kerültek, visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

Települési önkormányzatok köznevelési feladatai

Ezen a jogcímen az óvodai feladathoz igényelt költségvetési támogatás összege jelenik meg. A támogatás a pedagógus és dajka bér fedezeteként szolgál, valamint éves átlagban 18 fő gyermek után igényelt működtetési támogatást tartalmaz. Az éves támogatási összeg 13.275 ezer Ft. A nemzetiségi neveléshez kapcsolódó támogatás elszámolásánál 800 ezer Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatai

A szociális étkeztetés feladathoz igényelt költségvetési támogatás a 24 fő ellátott után 1.569 ezer Ft. Házi segítségnyújtás feladat ellátásához az önkormányzat nem jogosult költségvetési támogatásra. Gyermekétkeztetésre 2.621 ezer Ft támogatás került igénylésre, 10 fő gyermek után. A támogatások teljes összege felhasználásra került a feladatellátás érdekében.

Az éves elszámolás alapján a szociális étkezésnél 1 főre vonatkozó többlet támogatás jár az önkormányzat részére, összege 65 ezer Ft, gyermekétkeztetésnél viszont visszafizetési kötelezettség keletkezett 176 ezer Ft összegben.

Települési önkormányzatok működésének kiegészítő támogatásai

- A könyvtári és közművelődési feladatok ellátására 1.800 ezer Ft, a múzeumi feladat ellátására 2.717 ezer Ft támogatás került kimutatásra.
- Szociális feladatok támogatására kapott egyéb támogatás összege 4.575 ezer Ft.
- Szociális ágazatban dolgozók bérének kiegészítésére 320 ezer Ft a támogatási összeg.
- A közszférában foglalkoztatottak bérkompenzációja és a minimálbér emelés kiadásainak támogatására kapott összeg 100 ezer Ft.
- Polgármesteri illetmény kifizetéséhez kapott támogatás 1.025 ezer Ft.
- Szociális célú tűzifa vásárlásra 762 ezer Ft támogatásban részesült az önkormányzat, a teljes összeg felhasználásra került.
- Idegenforgalmi adó bevétel kiesés kiegészítő támogatására év közben 3.403 ezer Ft-ot került kiutalásra az önkormányzat részére, az utolsó negyedéves adatok alapján 1.489 ezer Ft további támogatást 2021-ben kap meg az önkormányzat.
- Köznevelési nemzetiségi pótlék kiegészítés címén 328 ezer Ft kiegészítő támogatás jár a részünkre.

Az éves elszámolás során összevontan 906 ezer Ft pótlólagos támogatásban részesül az önkormányzat.

Maradvány alakulása (6. melléklet)

Alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak egyenlege az Önkormányzatnál -52.999 ezer Ft, az Óvodánál -16.051 ezer Ft. A finanszírozási egyenleget is figyelembe véve az Önkormányzat +70.932 ezer Ft, az Óvoda +173 ezer Ft maradvánnyal zárta a 2020. évet.

Eredménykimutatás (7. melléklet)

Jogsabályi kötelezettségből adódóan a költségvetési szerveknek is kell eredménykimutatást készíteni a beszámoló részeként.

A tevékenység eredménye az Önkormányzatnál -31.158 ezer Ft, az Óvodánál -1.138 ezer Ft. A mérleg szerinti eredmény összege az Önkormányzatnál -15.748 ezer Ft, az óvodánál -1.138 ezer Ft.

Vagyon alakulása (8a. és 8b. melléklet)

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 2020. december 31-én 1.526.899 ezer Ft.

A befektetett eszközöknél a nettó befektetett eszközérték 1.415.700 ezer Ft.

A befektetett nettó eszközérték az előző időszakhoz képest növekedést mutat, befejezetlen beruházások állománya növekedett.

Pénzeszközök egyenlege 66.905 ezer Ft.

Követelés állomány záró összege 36.733 ezer Ft az értékvesztések figyelembevételével. A követelésállomány jelentősen csökkent a 2019. évi záró állományhoz képest, a helyi adó követelések közel azonos szinten állnak, az SKHU projekt kapcsán lehívott végleges támogatás követelése csökkent.

Saját tőke összege 1.451.660 ezer Ft.

Kötelezettségek összege 19.130 ezer Ft, a kötelezettségből 15.104 ezer Ft az SKHU projekt kapcsán visszafizetendő támogatási előleg összege.

Passzív időbeli elhatárolás összege 19.130 ezer Ft. Ez elsősorban a felhalmozási célú támogatási bevételek elhatárolásából keletkezett, másrészt a 2020. december havi illetmények és járulékok 2020. évre történő pénzforgalmi elszámolása miatt.

Az Óvoda vagyonmérlegének főösszege 2020. december 31-én 173 ezer Ft.

Pénzeszközök egyenlege 130 ezer Ft.

Követelés záró összege 43 ezer Ft a bérek sajátos elszámolásából adódóan.

Saját tőke összege -1.362 ezer Ft, a tárgyévi mérleg szerinti eredmény figyelembevételével.

Passzív időbeli elhatárolás összege 1.535 ezer Ft, mely a 2020. december havi illetmények és járulékok 2020. évre történő pénzforgalmi elszámolása.

Vagyonkimutatás (9a. és 9b. melléklet)

A vagyonmérlegben szereplő eszközállomány bruttó és nettó értéken is bemutatásra kerül. A „0” eszközértéken nyilvántartott és használatban lévő nagy- és kisértékű tárgyi eszközök számbavételre kerülnek. A vagyon részét képező kulturális javak mennyisége és értéke szerepel a kimutatásban. A könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek bemutatásra kerülnek, ezek elsősorban kezesség- és garanciavállalások miatt keletkeznek.

Előzetes hatástanulmány

A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatása: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt teljesítési adatok tájékoztatást adnak a költségvetés végrehajtásáról, az önkormányzati gazdálkodásról.
- Költségvetési hatása: A zárszámadás közvetlen hatással van a következő időszaki költségvetési évre. Egyrészt a záró pénzmaradvány megállapítása által, másrészt a teljesítési adatok képet adnak, hogy mely területeken jelentkezett alul- illetve túltervezés.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A rendelet megalkotása kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a fenntartó nem kap tájékoztatást a gazdálkodás eredményéről, valamint a rendeletalkotási mulasztásban megvalósuló jogszabálysértés miatt az önkormányzat felé törvényességi felüyeleti intézkedés várható.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat tükrözi.

III. Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 84. § (1) bekezdése 2013. január 1-jén lépett hatályba, mely szerint az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivaltalt vagy közös önkormányzati hivaltalt hoz létre. A Möt. 85.§ (2) bekezdése szerint a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó települések összlakosság száma legalább kétezer fő, vagy a közös hivatalhoz tartozó települések száma legalább hét.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. január 1. napjával kezdte meg működését. Az Önkormányzati Hivatal székhelye Borsosberény, Bánk és Tolmács településeken az Önkormányzati Hivatal kirendeltségei működtek.

Az év nagy részében a jegyzői feladatok ellátásáról a jegyző helyettes gondoskodott. A hivatal 1 fő helyettes jegyzővel és 10 fő ügyintézővel működött 2020. októberéig (ebből 1 fő ügyintéző részmunkaidőben került foglalkoztatásra). A jegyzői munkakör 2020. november 1. napjától betöltésre került, valamint 1 fő aljegyzői állás is létrehozásra került. A Hivatal létszáma 12 fő.

Elmondható, hogy a Hivatal személyi állományát tekintve a dolgozók stabil, gyakorlott, jó szakmai felkészültséggel rendelkező (teljesítményértékelésük minősítése jó, kiváló) munkaerőnek tekinthetők, feladataik ellátására kiválóan alkalmasak, a Hivatali munkavégzés magas színvonalú.

A 11 fő köztisztviselő felett a munkáltatói jogokat a jegyző és az aljegyző gyakorolja, a jegyző felett az egyéb munkáltatói jogokat Bánk község polgármestere gyakorolja.

A Hivatal munkaszervezete:

A székhelyen és a kirendeltségeken is azonosan, minden nap volt ügyfélfogadás, hétfőtől csütörtökig 9.00 órától 16.00 óráig, pénteken pedig 9.00 órától 13.00 óráig.

Az ügyiratkezelés, iktatás és irattározás a székhelyen is és a kirendeltségeken is helyben, egységesen, azonos elvek alapján történt, a Hivatal egy ügyiratkezelési szabállyal rendelkezett.

A Hivatal székhelyén is, és a kirendeltségeken is valamennyi közigazgatási ügy (pl. szociális ügyek, gyermekvédelmi ügyek, hagyatéki ügyek, anyakönyvvezetés, népesség-nyilvántartás, helyi adó) helyben intéződnék, így az állampolgárok az ügyeiket helyben tudták intézni. Mind a székhelyen, mind a kirendeltségeken működött házipénztár, így az önkormányzat készpénzes kifizetései is helyben kerültek rendezésre.

A számviteli feladatok (könyvelés, költségvetés, beszámoló stb.) nagyrészt a Bányai Kirendeltségen kerültek ellátásra, mellyel koncentráltan, kiváló színvonalú szakmai munka valósult meg. A feladatok ellátása – az időnként felcsúcsosodó munkafeladatok ellenére – határidőre, pontosan megtörtént.

A Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére a jogszabályban előírtak alapján megállapított 2020. évi rendes szabadság valamennyi alkalmazott részére a jogszabályban előírt határidőben kiadásra került, a szabadságok kiadása ütemezetten, szervezeten történt, így a munkafeladatok határidőben történő ellátása és az ügyfélfogadás tekintetében fennakadást nem okozott.

Megállapítható, hogy a Hivatal székhelye és a kirendeltségek közötti együttműködés, feladatmegosztás, létszámgazdálkodás hatékonyan működött, sikerült érvényre juttatni az „egy-szervezet tudat” elvét.

A Hivatal önállóan működő és gazdálkodó szervezet, gazdálkodását éves költségvetés alapján látta el. A Hivatal költségvetése és az éves gazdálkodásról szóló beszámoló a székhely önkormányzat költségvetési rendeletébe épül be, a tagönkormányzatok előzetes jóváhagyásával. A költségvetést érintő valamennyi döntés (elfogadás, módosítás, beszámoló a teljesítésről) a társult önkormányzatok egybehangzó, határozati formában meghozott jóváhagyásával történt. A beszámoló tehát – tagönkormányzatok elfogadását követően - beépül Borsosberény Község Önkormányzatának 2020. évi gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendeletébe.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. január 1-jei bankszámla egyenlege 298 ezer Ft, 2020. december 31-i záró bankszámla egyenlege 1.652 ezer Ft.

1. Bevételek alakulása

Működési bevételek közvetített irodai szolgáltatás bevétele 4 ezer Ft, a teljesítés 100%.

Intézmény finanszírozás éves összege 48.124 ezer Ft.

Pénzmaradvány 2019. évről 432 ezer Ft összeg bevételt jelentett.

2. Kiadások alakulása

Foglalkoztatottak személyi juttatásai: együttes előirányzata 38.001 ezer Ft, a teljesítés 37.225 ezer Ft, 98 %.

A munkaadót terhelő járulékok összege 6.407 ezer Ft, a teljesítés 96 %. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

Dologi kiadásoknál összesen 2.841 ezer Ft összegű kifizetés jelentkezett, a teljesítés 77%.

A szakmai tevékenységhez közvetlenül kapcsoló számítógépes programok beszerzése, verzió követés, továbbképzések kiadása, adatvédelmi- és információbiztonsági kiadások, irodaszer, nyomtatvány beszerzésére fordított összeg jelentkezik kiadásként.

Beruházási kiadásként laptop beszerzés történt 214 ezer Ft összegben, a teljesítés 100%.

Pénzügyi elszámolás

A Hivatal működéséhez a központi költségvetésből támogatásban részesül a székhely szerinti önkormányzat.

Borsosberény Község Önkormányzata részére utalt költségvetési támogatás összege:	51.155 ezer Ft
Bérkompenzáció 2020. évi támogatása:	569 ezer Ft
Hivatal finanszírozására utalt összeg 2020. évben:	- 48.124 ezer Ft
<u>Önkormányzatokat a hivatalok dologi kiadásaira megillető összeg:</u>	<u>- 3.600 ezer Ft</u>
Hivatali kiadásokra át nem vezetett kiadás összege:	0 ezer Ft

Összességében elmondható, hogy a hivatali működés személyi és dologi háttere biztosított volt a feladatok színvonalas ellátásához. A pénzügyi források a tervezett kiadások fedezeteként folyamatosan rendelkezésre álltak.

...../2021. (V.....) Határozati javaslat

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírusvilágjárvány (a továbbiakban: koronavírus-világjárvány) következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére a Magyarország Kormánya által elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörömben eljárva - miszerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét a polgármester gyakorolja – a képviselő-testület tagjaival történő egyeztetés alapján az alábbi határozatot hozom:

Bánk Község Önkormányzata a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A költségvetés 2020. évi teljesítését 48.560 ezer Ft bevétellel, ezen belül:

- | | |
|---------------------------|----------------|
| a) Működési célú bevétel | 4 ezer Ft |
| b) Finanszírozási bevétel | 48.556 ezer Ft |

bevétellel jóváhagyja.

A költségvetés 2020. évi teljesítését 46.688 ezer Ft kiadással, ezen belül:

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| a) Személyi jellegű kiadás | 37.225 ezer Ft, |
| b) Munkaadókat terhelő járulékok | 6.407 ezer Ft, |
| c) Dologi kiadások | 2.842 ezer Ft, |
| d) Beruházási kiadások | 214 ezer Ft |

kiadással jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

ÖSSZEGZÉS

Az Önkormányzat 2020. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy a folyamatos működéshez szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere folyamatosan biztosított volt, pénzügyi likviditási probléma nem merült fel, a beruházási vagyon növekedett, az éves gazdálkodás pénzügyi tartalékkal zárult.

Bánk, 2021. május 28.

Tisztelettel:

Torma Andrea
polgármester