

INDOKOLÁS

ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az önkormányzati feladatellátás finanszírozása 2019. évben alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történt.

Önkormányzatunk 2019.évre az általános önkormányzati feladatokhoz, a köznevelési és a szociális feladatokhoz összességében 288.551 e Ft támogatásban részesült, melyhez az évvégi elszámolása alapján további 2.044 e Ft támogatás illeti meg önkormányzatunkat (Részletezve a 9. sz. mellékletben)

Nem volt jelentős változás a bölcsődei, az óvodai gyermeklétszámban, az iskolai étkeztetettek számában és az időskorúak szociális ellátása keretében ellátottak számában sem.

A bölcsőde 12 férőhellyel üzemelt, minden férőhely be volt töltve az év során, az éves átlaglétszám 11,7 fő volt. Az óvodások létszáma Ruzsán az I. félévben 64 fő (ebből 2 fő sajátos nevelési igényű), a II. félévben 65 fő (ebből 6 fő sajátos nevelési igényű) volt. A Pusztamérgesen működő tagintézmény óvodásainak száma az I. félévben 29 fő (ebből 2 fő sajátos nevelési igényű), a II. félévben 25 fő (ebből sajátos nevelési igényű nem volt).

Intézményi gyermekétkeztetést Ruzsán éves átlagban 10 fő bölcsődés (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 8 fő), 53 fő óvodás (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 51 fő) és 115 fő általános iskolás (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 19 fő) részére biztosítottunk. A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézményben éves átlagban 23 fő vette igénybe az óvodai étkeztetést (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 20 fő).

A Ruzsai Gondozási Központ által 72 fő részére biztosítottunk szociális étkeztetést és a házigondozás keretében 12 fő személyi gondozásban, 5 fő szociális segítségben részesült. Ruzsa teljes külterületén biztosított a tanyagondnoki szolgálat, 3 tanyagondnok nyújt segítséget a tanyai lakosság részére. Időskorúak nappali ellátását éves átlagban 23 fő vette igénybe.

A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeknek megszerveztük a szünidei étkeztetést. A nyári szünetben 16 fő, a tavaszi szünetben 4 fő, az őszi és téli szünetben 3 fő vette igénybe.

2019. évben is 100%-os támogatásban részesült önkormányzatunk a településen élő aktív korú munkanélküliek közfoglalkoztatásának megszervezéséhez, így jelentős létszámot, éves átlagban 29 főt tudtunk foglalkoztatni az önkormányzatnál és 5 főt az óvodánál.

A 2019. évi költségvetési rendelet megalkotásakor már látható volt, hogy Önkormányzatunk állami hozzájárulásokból származó forrásai összességében kedvezően alakultak. A feladatalapú finanszírozási rendszer mellett az alacsony helyi adóbevétellel (adóerő képességgel) rendelkező települések felzárkóztatása érdekében bevezetett kiegészítés Ruzsának ebben az évben jelentős többletforrást hozott. Mind működési, mind fejlesztési célra jelentős összegű EU és hazai támogatással számolhattunk a támogató okiratok és a támogatási szerződések alapján. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetését 993 millió 499 ezer Ft főösszeggel alkotta meg.

Az év folyamán a központi forrásokból, saját bevételekből, a 2018. évi pénzmaradványból továbbá pályázati támogatásaink eredményeként a költségvetés főösszege 1 milliárd 334 millió 415 ezer Ft-ra nőtt.

Ténylegesen 2019. december 31-ig 1 milliárd 210 millió 952 ezer Ft bevétel teljesült.

Az önkormányzat és az intézmények bevételeiből közel 587,4 millió Ft állami költségvetési és államháztartáson belüli központi kezelésű (hazai vagy Európai Unió) támogatásokból származik,

melynek 57,6 %-át az ellátott feladatok és a település jellemző adatai alapján a költségvetési törvény és a finanszírozási jogszabályok alapján biztosítanak (ez meghaladta a 338,5 millió Ft-ot). Nagyon jelentős az a rész is, amelyet a benyújtott pályázataink alapján ítél meg számunkra a támogatás-kezelő szervezet és elszámolásunk alapján, vagy előlegként ki is utalt.

Legjelentősebb pályázataink alapján elnyert (vagy előző évek pályázatai alapján) 2019. évben folyósított támogatásaink a következők voltak:

- Közmunka és diákmunka programok támogatása 50 millió Ft,
- Bölcsőde épület felújítására, bővítésére 2019. évben kiutalt támogatás 38,7 millió Ft,
- LIFE-MICACC projekt ITM és BM támogatási előlege: 31,1 millió Ft,
- EFOP különböző pályázatain elnyert támogatásokból 2019. évben kiutalt előlegek 18,8 millió Ft,
- Önkormányzati fejlesztések költségvetési támogatása keretében a sportcentrum felújítására és eszközök beszerzésére 20 millió Ft.
- Magyar Falu Program keretében a közművelődési színtér felújítására és sátor beszerzésére 17 millió Ft,
- Magyar Falu Program keretében tanyagondnoki gépjármű beszerzésére 14,9 millió Ft.

Az önkormányzat saját bevétele a helyi adókból, intézményi térítési díjakból, szolgáltatási díjakból, bérleti díjakból és a lakáshoz jutás elősegítéséhez nyújtott támogatások visszafizetéséből származik.

Az iparűzési adóból 2019. évben 76.614 e Ft bevételt tudtunk realizálni, az Önkormányzat helyi iparűzési adó rendelete adómentességet biztosít azoknak a vállalkozóknak, akiknek iparűzési adó alapja nem éri el az 500 e Ft-ot, ez alapján 2019. évben 594 e Ft iparűzési adó megfizetésére biztosított mentességet az önkormányzat, mely lényegében közvetett támogatásnak minősül (13. számú melléklet).

A kommunális adó rendeletben az önkéntes tűzoltóknak és a polgárőröknek állapít meg adómentességet az Önkormányzat, mely alapján 146 e Ft volt a közvetett támogatás.

Összességében az önkormányzat és az intézmények 2019. évben ténylegesen befolyt bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 91%-ot tesznek ki. Működési és fejlesztési célú támogatásoknál húzódott át 2020. évre a kiutalások egy része. A tulajdonosi bevételeknél mutatkozó alacsony teljesítés a víziközmű szolgáltató részére kiszámlázott vagyonhasznosítási jutalék (1.650 eFt) 2020. évben megtérült összeg miatt adódik.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat és az intézmények 2019. évben felmerült kiadása 895 millió 265 ezer Ft volt.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása az 1. számú mellékleten, az intézményi bevételek és kiadások alakulását pedig a 2. számú mellékleten mutatjuk be. Az intézmények költségvetési előirányzatuknak 96 %-át használták fel. Az Önkormányzatnál – a pályázatok hatására – mind a működési, mind a fejlesztési kiadások, alacsony teljesítést mutatnak (79 %, illetve 49 %).

Több pályázat esetében hároméves működési programok kerülnek megvalósításra, melyek évenkénti megvalósítása nem időarányos és időközben is indokoltá válhat a következő évre átütemezés. Ezek okozzák a dologi kiadások jelentős előirányzatmaradványát.

Szociális juttatásokra, segélyezésre fordított kiadás éves szinten 23 millió Ft volt, mely 5,2 millió Ft-tal meghaladja az előző évit.

Az óvoda-, iskolakezdéshez a 18 év alatti gyermekek részére 10-10 ezer Ft értékű támogatást adtunk, illetve idősök napja alkalmából minden 70. életévét betöltött ruzsai lakos kaphatott 5 ezer Ft-ot. A családba érkezési támogatás összege pedig 20 ezer Ft/fő, amelyet a gyermek születését követően kérhetnek a szülők. 2019. május hónapjától került bevezetésre a közfoglalkoztatásban

részt vevő, alacsony jövedelmű személyek részére a megélhetési támogatás, mely átlagosan 29 főt illetett meg havi 20 ezer Ft összegben. A szociális juttatásokra fordított kiadás előző évihez viszonyított jelentős növekedését döntő részben ez az új juttatási forma okozta. Az év elején az előző évi támogatás terhére szociális célú tüzelőanyag juttatással tudtunk sok családot segíteni 7 millió Ft értékben. 2019-ben kezdődött el a vezetékes gázzal nem rendelkezők „téli rezsicsökkentési” juttatásának kiosztása, igénylésük szerint gázpalack, tűzifa, illetve szén formájában. Az e célra a 2018. évben kiutalt támogatás terhére 3,7 millió Ft-ot fordítottunk.

A képviselő-testület nagy hangsúlyt fektet a helyi civil szervezetekkel való minél szorosabb együttműködésre, hiszen tevékenységük a lakosság széles körét érinti. Az önkormányzat költségvetésében a helyi civil szervezetek működésének támogatására elkülönített 6 millió Ft-os keretből 5.628 e Ft pénzbeli támogatást nyújtottunk a múlt évben. A helyi tehetséges, illetve hátrányos helyzetű gyermekek, fiatalok támogatására EFOP pályázati forrás terhére ösztöndíj programokat vezettünk be, mellyel kapcsolatos kiadás 2019. évben 3.040 eFt volt.

Beruházási kiadásokra az Önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 146,1 millió Ft-ot fordítottunk, felújításokra 118,6 millió Ft kiadás merült fel. Emellett kamatmentes támogatást biztosítottunk lakáscélra 19,7 millió Ft összegben.

A beruházások között legjelentősebb az új szociális gondozási központ építése volt, melynek kivitelezési költségeire 86,5 millió Ft-ot fizettünk ki 2019. évben. A LIFE-MICACC program keretében a Dózsa György utcai parkban kialakításra került az ivóvíz arzén mentesítése során keletkező dekantált víz tárolására a természetközeli víztározó, melynek tervezési, kivitelezési és műszaki ellenőri költsége összesen 26 millió Ft-ot tett ki.

Vidékfejlesztési támogatási projekt keretében traktor beszerzésére, a Magyar Falu Program keretében rendezvénysátor beszerzésére került sor.

Saját forrás terhére finanszíroztuk az intézményeknél és az önkormányzatnál a felmerült eszközpótlásokat és a központi ügyelet defibrillátorral történő ellátását, ingatlanok megvásárlását és a művelődési háznál tárolóépület kialakítását.

A felújítások között pályázati forrás és önerő terhére valósítottuk meg a bölcsőde „új” épületének kivitelezését, melyre 2019. évben 63,9 millió Ft-ot fordítottunk.

Befejeződött a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal épületének és a művelődési háznak a felújítása, az ezekre felmerült kiadást 91,6%-ban, illetve 77,4%-ban pályázati támogatás fedezte.

A többi, kisebb volumenű felújítási munkálatok költségét (KMB lakás és iroda, stb.) önkormányzati saját forrásból fedeztük.

Az 1. számú melléklet beruházási, felújítási célonként tartalmazza az Önkormányzatnál felmerült kiadásokat.

Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Önkormányzatunk hitel, illetve kötvény állománnyal a 2019. évben nem rendelkezett, az év során hitelt nem vett fel, illetve kötvényt nem bocsátott ki.

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Ruzsa Község Önkormányzata és az általa alapított költségvetési szervek 2019. évi zárómérleg szerinti vagyona összesen 2 milliárd 462 millió 023 ezer Ft volt, mely 95,4 millió Ft-tal haladja meg az előző évit a megvalósított beruházások, felújítások eredményeként.

Az önkormányzat és intézményei 2019. évvégi pénzkészlet állománya, 56,5 millió Ft-tal csökkent az előző évihez képest, összesen 328 millió 988 ezer Ft volt.

Ebben az összegben benne vannak azok a 2019. évben megkapott, de még fel nem használt támogatások, támogatási előlegek, amelyekből 2020-ban fedezzük a megvalósításra kerülő beruházásokat, felújításokat és működési költségeket, valamint az év során realizált iparűzési adó, valamint egyéb bevételek többlete is.

Összegezve elmondható, hogy az Önkormányzat és intézményei 2019. évben biztosítani tudták a zavartalan feladatellátást, az ahhoz szükséges eszközök beszerzésére, a működési kiadások fedezetére a forrás rendelkezésre állt. Közfoglalkoztatás keretében munkalehetőséget biztosítottunk a munkaerő piacon elhelyezkedni nem tudó aktív korú munkanélküliek részére. A települési támogatásokkal a nehéz helyzetbe került emberek, a gyermekes családok és az idősek élethelyzetét javítani tudtuk. Az utak rendszeres karbantartásával mind a belterületi, mind a külterületi közlekedés feltételeit jó szinten tudtuk tartani.

Több jelentős önkormányzati fejlesztés kivitelezése befejeződött, – a szociális intézmény, a bölcsőde, a hivatal felújítás, a művelődési ház felújítás és a Dózsa György utcai víztározó. A 2020. évre áthúzódó fejlesztések forrása részben a már kiutalt pályázati támogatásokból, részben az Önkormányzat egyéb pénzmaradványa terhére biztosítható.

Az Önkormányzat és az intézmények 2019. évben képződött pénzmaradványa terhére a 2020. évi költségvetés módosítása során figyelembe kell venni, hogy az Önkormányzatnál a képződött 310.423 eFt maradványból eredeti előirányzatként 295.468 eFt-ot már beterveztünk, továbbá, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulásból és a Pusztamérgesi Óvoda Tagintézmény működtetéséhez fizetett hozzájárulásból az elszámolások eredményeként összességében 6.251 eFt visszafizetési, illetve 2020. évi hozzájárulás csökkentési kötelezettségünk merül fel.

Ruzsa, 2020. július 07.

Sánta Gizella
polgármester

Fódi Anita
jegyző