

**Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat  
képviselő-testületének  
7/2021. (V.21.) határozata**

**Tárgy:** Beszámoló az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előterjesztő:** Szabó István Lajosné elnök

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi zárszámadási határozat-tervezetét.

Önkormányzatunk 2020. évi költségvetését a képviselő testület 13/2020. (II.19.) OSZNÖ számú határozatával fogadta el 2.740 E Ft főösszeggel. A 2020. évi költségvetést év közben több alkalommal felülvizsgáltuk és módosítottuk a bevételek és a kiadások várható alakulásának, továbbá az időközi teljesítések függvényében. A módosítások után a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 7.367 E Ft volt. A módosított bevételi előirányzatot 100,03 %-ban, a kiadási tervünket pedig 86,67 %-ban teljesítettük. A bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit és teljesítését a határozattervezet 1. számú melléklete tartalmazza.

Önkormányzatunk 2020. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. A 2020. évi munkatervben meghatározott feladataink megvalósítását nagy mértékben befolyásolta a Covid-19 pandémia következtében kihirdetésre kerülő járványügyi veszélyhelyzet. A rendezvényekre vonatkozó korlátozások miatt több rendezvényünk elmaradt. Az elmaradt rendezvényeink kapcsán felszabaduló forrásainkat a Tájékozban szükségessé vált eszközbeszerzésekre fordítottuk. A 2020. év során is törekedtünk a pályázati lehetőségek maximális igénybevételére.

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

### 1. Bevételi források és azok teljesítése

Önkormányzatunk a beszámolási időszakban 7.369 E Ft-ból gazdálkodott, melynek 86,23 %-a költségvetési bevételből, a fennmaradó 13,77 % pedig a 2019. évi költségvetési maradvány tevődött össze.

Önkormányzatunk saját bevétele mindössze 9 E Ft, a működési bevételek csaknem 100 %-át a működést és a feladatellátást finanszírozó támogatások alkották.

Teljesített bevételeink tárgyévi és az előző évhez viszonyított összetételét, változását az alábbi táblázat mutatja:

| Megnevezés                    | 2019. év (E Ft) | 2020. év (E Ft) | Változás (E Ft) |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Működési bevételek</b>     | <b>5 824</b>    | <b>4 498</b>    | <b>- 1 326</b>  |
| Állami támogatás              | 2 794           | 2 409           | - 385           |
| Önkormányzati támogatás       | 1 950           | 1 700           | - 250           |
| Átvett pénzeszközök           | 1 066           | 380             | - 686           |
| Kamat bevétel                 | 0               | 0               | 0               |
| Egyéb bevétel                 | 14              | 9               | - 5             |
| <b>Felhalmozási bevételek</b> | <b>0</b>        | <b>1 856</b>    | <b>+ 1 856</b>  |
| <b>Finanszírozási bevétel</b> | <b>873</b>      | <b>1 015</b>    | <b>+ 142</b>    |
| Költségvetési maradvány       | 873             | 1 015           | + 142           |
| <b>Bevételek összesen</b>     | <b>6.697</b>    | <b>7 369</b>    | <b>+ 672</b>    |

A 2020-as esztendőben, mint ahogyan ez a számadatokból is látszik, mintegy 10,0 %-kal magasabb összegű bevétellel gazdálkodhattunk, mint az előző évben. Ez főként a sikeres felhalmozási célú pályázatoknak köszönhető, ugyanis a működési bevételek valamennyi eleme csökkenést mutatott az előző a 2019. évhez viszonyítva.

A korábbi évhez hasonlóan működési bevételeink meghatározó részét (91,35 %) a 2020. évben is a központi költségvetésből és Oroszlány Város Önkormányzatától kapott támogatások képezték. Önkormányzatunk nagy hangsúlyt fektetett a fenti támogatások kiegészítésére. Az egyéb pályázati

források felkutatásának köszönhetően 380 E Ft működési célú és 1.856 E Ft felhalmozási célú pályázati támogatásban részesült önkormányzatunk.

Támogatási bevételeink megoszlása a 2020. évben:

| <b>Bevételi forrás</b>   | <b>Támogatás összege (EFt)</b> | <b>%-os arány</b> |
|--|--------------------------------|-------------------|
| Központi költségvetés működési támogatása                        | 1 040                          | 16,39             |
| Központi költségvetés feladatalapú támogatása                    | 1 369                          | 21,58             |
| Oroszlány Város Önkormányzatának támogatása                      | 1 700                          | 26,79             |
| Egyéb külső szervezetektől kapott, működési célú támogatások:    | 380                            | 5,99              |
| <i>Magyarországi Szlovákok Szövetsége Közhasznú Alapítvány</i>   | 120                            | 1,89              |
| <i>Határon Túli Szlovákok Hivatala</i>                           | 260                            | 4,10              |
| Egyéb külső szervezetektől kapott, felhalmozási célú támogatások | 1 856                          | 29,25             |
| <i>Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.</i>                             | 1 500                          | 23,64             |
| <i>Határon Túli Szlovákok Hivatala</i>                           | 356                            | 5,61              |
| <b>Támogatás összesen</b>  | <b>6 345</b>                   | <b>100,00</b>     |

A 2020. évi támogatások felhasználása:

1. Központi költségvetés működési támogatása:

Önkormányzatunk összesen **1 040 E Ft** összegű működési támogatásban részesült az elmúlt évben. A támogatás összege megegyezik a 2019. évi támogatási összeggel.

A támogatást a nemzetiségi önkormányzat a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó, további működési költségek fedezetére használhatja fel. A 2020. évi támogatás felhasználásának kezdő időpontja 2020. január 1., véghatárideje 2020. december 31. napja volt. A támogatás felhasználásáról a nemzetiségi önkormányzatoknak 2021. március 15-ig kellett elkészíteni és megküldeni beszámolójukat a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Támogatáselszámolási és monitoring igazgatósága részére.

Önkormányzatunk beszámolási kötelezettségének eleget tett. Beszámolónk tartalmazta az 1 040 E Ft összegű működési támogatás felhasználására vonatkozó pénzügyi kimutatást és a rövid szakmai értékelést. A teljes beszámoló megtekinthető az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztályán.

2. Központi költségvetés feladatalapú támogatása

A központi költségvetés a nemzetiségi önkormányzatok szerepvállalását a város/község életében a feladatalapú támogatások nyújtásán keresztül honorálja. A 2020. évi feladatalapú támogatás értékelésekor önkormányzatunk a 2020. évben összesen 58 pontot ért el, amely a megyei átlaggal megegyező. Ez **1 369 EFt** összegű támogatást jelentett.

A feladatalapú költségvetési támogatás 2021. december 31-éig használható fel, melyről önkormányzatunk 2022. március 15. napjáig köteles beszámolni a támogató részére.

3. Oroszlány Város Önkormányzata által nyújtott támogatás

Oroszlány Város Önkormányzata a 2020. évben összesen **1.700 E Ft** összegű támogatást nyújtott önkormányzatunknak. Ezt, az Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2020. (II.13.) Ök. rendelete alapján nyújtott támogatást működési kiadásaink biztosítására, rendezvényeink megvalósítására, valamint tárgyi eszközök beszerzésére használhatta fel önkormányzatunk. A támogatási megállapodás alapján a felhasználásról 2020.12.31-i állapotnak megfelelően 2021. március hó 15. napjáig kellett elszámolnunk. Önkormányzatunk a támogatást a megállapodásban meghatározott céloknak és feltételeknek megfelelően

használta fel és a támogatás teljes összegével történő beszámolási kötelezettségének eleget tett, a teljes beszámoló megtekinthető az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztályán.

4. Egyéb, külső szervezetek által nyújtott, működési és felhalmozási célú támogatások  
Egyéb külső szervezetektől kapott, illetve pályázati úton elnyert működési és felhalmozási célú támogatásaink összege a 2020. évben összesen **2 236 E Ft** volt. Valamennyi támogatás feladatellátáshoz: a szlovák nemzetiségi hagyományok ápolását célzó rendezvények megvalósításához, kulturális csoportok támogatásához, a Tájház pajtaépületének felújításához, valamint eszközbeszerzéshez kapcsolódik.

A támogatások cél szerinti felhasználását az alábbi táblázat mutatja:

| <b>Támogató megnevezése</b>                                | <b>Támogatás célja</b>   | <b>Támogatások összege (E Ft)</b> |
|--|--|-----------------------------------|
| Magyarországi Szlovákok Szövetsége<br>Közhasznú Alapítvány | Fellépő nemzetiségi ruházat vásárlása,<br>javítása               | 120                               |
| Határon Túli Szlovákok Hivatala                            | Táncműsor  | 260                               |
| Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.                              | Szlovák Tájház felújítási munkálatai<br>(pajtaépület felújítása) | 1 500                             |
| Határon Túli Szlovákok Hivatala                            | Számítógép konfiguráció és<br>multifunkciós nyomtató beszerzése  | 356                               |
| <b>Támogatás összesen</b>                                  |  | <b>2 236</b>                      |

## 2. Kiadások elemzése

Önkormányzatunk tárgyidőszak kiadásainak összege 6.385 E Ft volt, mely 86,67 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesített kiadások közel 53,97 %-a kapcsolódik a működéshez, a felhalmozási és felújítási kiadások részaránya összesen 46,03 %. Ez utóbbi érték az előző évekhez viszonyítva magasnak mondható, amelynek oka egyfelől a Tájház pajtaépület felújításának pályázati forrásból történő megvalósítása, másfelől a pandémiás helyzet következtében az elmaradt rendezvényeink miatt felszabadult előirányzatokat a szükséges tárgyi eszközök beszerzésére csoportosítottuk át.

A kiadások 2020. évi teljesülése:

| <b>Megnevezés</b>                              | <b>2020. évi módosított előirányzat (E Ft)</b> | <b>Teljesítés (E Ft)</b> | <b>Teljesítés (%)</b> |
|--|--|--------------------------|-----------------------|
| <b>Működési kiadások</b>                       | <b>4 314</b>                                   | <b>3 446</b>             | <b>79,88</b>          |
| Személyi jellegű kiadások                      | 250  | 225                      | 90,00                 |
| Munkaadói járulékok és szoc. hozzájárulási adó | 120  | 65                       | 54,17                 |
| Dologi kiadások                                | 3 944  | 3 156                    | 80,02                 |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>                   | <b>1 553</b>                                   | <b>1 442</b>             | <b>92,85</b>          |
| <b>Felújítási kiadások</b>                     | <b>1 500</b>                                   | <b>1 497</b>             | <b>99,80</b>          |
| <b>Kiadások összesen</b>                       | <b>7 367</b>                                   | <b>6 385</b>             | <b>86,67</b>          |

A fenti számadatokból jól látható, hogy a működési kiadások összességében 79,88 %-ban, a felhalmozási kiadások 90,00 %-ban, a felújítási kiadások pedig közel 100 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési kiadások módosított előirányzattól való elmaradása nem feladatmaradást jelent, hanem a feladatalapú támogatás felhasználása húzódik át a 2021. évre.

A dologi kiadások összességében 3.446 E Ft összeggel, a módosított előirányzat 79,88 %-os teljesítésével valósultak meg. A dologi kiadások előirányzat csoportjainak teljesülésének részletezését a határozattervezet 1. sz. melléklete tartalmazza.

A **dologi kiadások** tartalmazzák:

- önkormányzatunk működéséhez, feladatellátásához kapcsolódó kiadásokat: belföldi és külföldi kiküldetések kiadásai, telefonköltség, irodaszer, folyóirat és tisztítószer költségek és különféle egyéb kiadások (bankköltségek, postaköltségek, tagdíjak, reklám költségek);
- a tájház fenntartásához kapcsolódó különféle kiadásokat;
- a rendezvények megvalósításához kapcsolódó kiadásokat.

Önkormányzatunk feladatellátása szempontjából a dologi kiadásokon belül kiemelt jelentőséggel bírnak a rendezvények lebonyolításához, a belföldi kiküldetésekhez és a tájház fenntartásához kapcsolódó kiadások.

A **dologi kiadások minegy harmadát (37,39 %) a rendezvények megvalósításához kapcsolódó kiadások képezték.** E kiadások közé tartoznak főként a rendezvények helyszínéül szolgáló helyiség bérleti díjak (95 E Ft), valamint a rendezvények helyszínére történő buszos utazások kiadásai (51 E Ft) is. A járványügyi veszélyhelyzet következtében az előző évekhez képest jóval kevesebb rendezvény megtartására volt lehetőségünk.

Önkormányzatunk 2020. évi főbb rendezvényei: szlovák nemzetiségi est és farsangi bál, siskasütő verseny, közmeghallgatás, családi nap, Kridlovka ifjúsági zenekar és Bránicska gyermek táncsoport részére nyári tábor szervezése, szlovákok napja.

A **dologi kiadásokon belül a belföldi és külföldi kiküldetések kiadásai mintegy 22 %-ot képviselnek.** E kiadások között került elszámolásra önkormányzatunk képviselői hivatali célú látogatásainak, továbbá a különböző rendezvények szervezése érdekében felmerült üzemanyag költségei és a kilométerenkénti 15 Ft általános személygépkocsi-normaköltség, valamint a tömegközlekedési eszközök igénybevitelével történő kiküldetések menetjegyeinek díjai.

A **dologi kiadások harmadik fő pillére a tájház fenntartásához kapcsolódó kiadások, mely a dologi kiadások mintegy 14,54%-át alkották a beszámolási időszakban.** E kiadások tartalmazzák a tájház ingatlanának folyamatos karbantartása, állagmegóvása érdekében végzett kisebb felújítási munkálatokhoz kapcsolódó kiadásokat, valamint a terület folyamatos gondozásával, ápolásával kapcsolatos kiadásokat. Folyamatosan törekedtünk az ingatlan rendben tartására, szépítésére (virágültetés, fűnyírás, sövény és bokor vágás, ingatlan belső tereinek takarítása).

Az elszámolt kiadások mellett Önkormányzatunk és civil szervezete, a Szlovák Klub a korábbi évekhez hasonlóan jelentős mértékű társadalmi munkát végzett a Tájház folyamatos rendezése érdekében.

Önkormányzatunk működéséhez kapcsolódó, folyamatos teljesítésű szerződéses kötelezettségeket az előterjesztés 2. sz. melléklete tartalmazza. A szerződésekhez kapcsolódó 2020. évi kifizetéseket az alábbi táblázat mutatja:

| Szolgáltatás megnevezése | Szerződött partner        | 2020. évben teljesített kifizetés (E Ft) |
|--------------------------|---------------------------|--|
| Távközlési díj (Elnök)   | Telenor Magyarország Zrt. | 62                                       |
| Tájház őrzés             | Alhambra Felügyelet Kft.  | 64                                       |
| <b>Összesen</b>          |                           | <b>126</b>                               |

A **személyi jellegű kiadások között** kizárólag a rendezvényekhez kapcsolódó, a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szerinti reprezentáció kiadásai kerültek elszámolásra **225 E Ft összegben, amely a módosított előirányzat közel 90,00%-os felhasználását jelenti.** A viszonylag magas kiadási összeg abból adódik, hogy egy 2019. év végi rendezvényünkhöz kapcsolódó, reprezentációs kiadásokról szóló számlák pénzügyi teljesítései áthúzódtak a 2020. költségvetési évre.

A 2018. évtől kezdődően megbízási díjat már nem fizetett önkormányzatunk, mivel ettől az évtől kezdődően a tájházgondnoki feladatokat ellátását Oroszlány Város Önkormányzata biztosítja.

A személyi jellegű kiadásokhoz kapcsolódó **munkaadót terhelő járulékok 65 E Ft összeggel 54,17%-os teljesítést mutatnak.** Itt kerültek elszámolásra a reprezentációs és a magáncélú telefon kiadások után fizetett közterhek együttes összegei.

**Önkormányzatunk felhalmozási kiadása a 2020. évben 1 442 E Ft volt.** A kiadásból az alábbi beszerzések történtek:

- Kisértékű eszköz beszerzés **698 E Ft-ért,**
- Számítástechnikai beszerzések **744 E Ft-ért** a Határon Túli Szlovákok Hivatala által folyósított **356 E Ft** összegű támogatás igénybe vételével.

**Önkormányzatunk felújítási kiadása a 2020. évben 1 497 E Ft volt.** A kiadásból a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által folyósított 1 500 E Ft összegű támogatásból megvalósultak a Tájház pajtaépületének deszkázási munkálatai. A támogatási összeg elszámolása benyújtásra került, a fel nem használt **3 E Ft** a 2021. évben került visszafizetésre a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. részére.

### **3. Költségvetési maradvány alakulása**

Önkormányzatunk 2020. évi maradvány-kimutatását a határozattervezet 2. sz. melléklete tartalmazza. A 2020. évben a kiadási előirányzatokon jelentkező megtakarítások eredményeként a költségvetési maradvány összege: **984 E Ft.** A maradvány összege célhoz kötött a feladatalapú támogatás következő költségvetési évre való áthúzódása miatt.

### **4. A vagyoni helyzet alakulása**

Beszámolási kötelezettségünk részeként elkészült Önkormányzatunk **vagyon leltára,** mely az előterjesztés 5. számú melléklete. Önkormányzatunk nem rendelkezik ingatlanvagyonnal, ezért a vagyonleltár bemutatási kötelezettség az ingóságaink kimutatására korlátozódik. A Tájházban történt felújítási munkák aktiválása Oroszlányi Város Önkormányzata, mint tulajdonos könyveiben történt.

2020. december 31-én önkormányzatunk mérlegének főösszege 1 192 E Ft volt, melynek meghatározó részét (984 E Ft, 82,55 %) a pénzeszközök állománya képezte.

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő testület részére tájékoztatásul az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján, a nemzetiségi önkormányzat esetében releváns mellékletek kerülnek bemutatásra:

- a) Az **1. melléklet** a működési, fejlesztési, valamint finanszírozási bevételek és kiadások teljesítésének alakulását bemutató mérleg, mely részletesen és teljes körűen mutatja be a 2020. évi működés bevételeit és kiadásait.

- b) A **2. melléklet** az áthúzódó, több éves kihatással járó kötelezettségeink bemutatását tartalmazza. Az itt bemutatott kötelezettség az önkormányzat működéséhez kapcsolódó folyamatos szerződéseket tartalmazza, melyek összegei évenként felülvizsgálatra kerülnek.
- c) A **3. melléklet** a jogszabályi előírásoknak megfelelően összeállított 2020. évi pénzeszközeink változását tartalmazza.
- d) A **4. melléklet** tartalmazza önkormányzatunk mérleg szerinti vagyonkimutatását.

A vagyonleltár előterjesztése a képviselő testület részére a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény (Njtv.) 113. § c), d) bekezdése alapján tájékoztatásul kerül bemutatásra:

- e) Az **5. melléklet** a gépek, berendezések, felszerelések állományát (bruttó érték, értékcsökkenés) mutatja be.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a 2020. év költségvetéséről szóló beszámoló, a határozat-tervezet elfogadását!

**Oroszlány, 2021. május 21.**

**Szabó István Lajosné  
elnök**

**Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**7/2021. (V.21.) határozata**  
**az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról**

Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületének hatáskörében eljáró Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében veszélyhelyzet idejére meghatározott feladat- és hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozza: Az Oroszlányi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket határozza meg:

**I. A költségvetés bevételei és kiadásai**

1. A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

|    |            |                           |
|----|------------|---------------------------|
| a) | 6 354 E Ft | költségvetési bevétellel  |
| b) | 6 385 E Ft | költségvetési kiadással   |
| c) | 1 015 E Ft | finanszírozási bevétellel |
| d) | 0 E Ft     | finanszírozási kiadással  |

fogadja el.

2. A bevételek forrásonkénti részletezését, valamint a kiadások kiemelt előirányzatok közötti megosztását az **1. mellékletnek** megfelelően hagyja jóvá.

3. Az Önkormányzat 2020. évi maradvány-kimutatását a **2. melléklet** szerint fogadja el. A 2020. évi alaptevékenység szabad maradványát 984 E Ft összeggel jóváhagyja. A felosztandó költségvetési maradványt 984 E Ft-ban határozza meg.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Szabó István Lajosné elnök