

ELŐTERJESZTÉS

**A Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. június 25-ei ülésére**

Tárgy: 2019. évi zárszámadás benyújtása, megtárgyalása, a zárszámadási rendelet megalkotása

Előterjesztő: Szóke László polgármester

Az előterjesztést megtárgyalja: Pénzügyi Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

Hegyeshalom Nagyközség Képviselő-testülete 2020. június 25.-i ülésére

a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 2019.évi költségvetési rendeletének II. módosításához, valamint a 2019.évi zárszámadási rendeletének megalkotásához

Tisztelet Képviselő-testület!

I. A 2019.II. előirányzat módosítás

Az állami költségvetés önkormányzati alrendszeréhez tartozó Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat (Önkormányzat, KÖH, Óvoda, Könyvtár) 2019.évi költségvetésének eredeti bevételi és kiadási előirányzata 1.790.666.762.- Ft összegben, intézményfinanszírozás

309.964.650.-Ft összegben került meghatározásra.

A 2019.06.30. időszak gazdálkodási adatai alapján a bevételi és kiadási előirányzat 1.796.890.437.-Ft összegre, intézményfinanszírozás 312.787.462.-Ft összegre történő módosítására került sor.

2019.december 31-én a módosított bevételi és kiadási előirányzat összege 1.917.889.225 .-Ft, az intézményfinanszírozás módosított előirányzata 317.924.984.-Ft.

Önkormányzat: indoklás az előirányzat módosításhoz:

Az önkormányzat 2019.II. félévi gazdálkodása alapján 117.647.688.-Ft előirányzat módosítás végrehajtására került sor, így az önkormányzat 2019.12.31. időszaki módosított előirányzata: 1.899.111.866.- Ft.

Központi intézkedések miatti módosítások	8602594
Bérkompenzáció, szociális ágazati-bölcsődei pótlék, kulturális pótlék	664425
-2018.évi elszámolásból pótlólagos állami t	1485200
-2019.évi pótl. óvodaped.	0
-szociális tüzelőanyag	1028700
-Gyermekekétkeztetéssel kapcs	14269
-Erzsébet utalvány (ellátottak)	0
-könyvtár érdekeltségnövelő támog.	393000
-bölcsőde kiegészítő tám.lemondás	-896000
-bölcsőde (mini) pótlólagos támogatás	819000

-minimálbér, garantált bérminimum támogat.	5094000
-közfoglalkoztatottak támogat.	2264572
-polgármester bértámogatása	0
-köznevelési feladatok póttámogatása	0
-lemondás gyermekétkeztetés támogatása	0
- pályázat támogatása	28768409
Saját hatáskörben történt előirányzat módosítások átcsoportosítások	78012113
Előirányzat módosítás összesen	117.647.688

Óvoda: indoklás az előirányzat módosításhoz:

Az óvoda 2019.II. félévi gazdálkodása alapján 374.055.- FT előirányzat módosítás végrehajtására került sor, így az intézmény 2019.12.31. időszaki módosított előirányzata: 171.736.011.-Ft.

Bérkompenzáció	150585
Szociális ágazati pótlék	223470
Összesen	374055

Közös Hivatal: indoklás az előirányzat módosításhoz:

A KÖH. **2019.** II. féléves gazdálkodási adatai alapján 7.820.318.-FT módosítás vált szükségessé, így a KÖH módosított előirányzata 2019.12.31. időszakra 158.549.169.-FT összegre változott.

Bérkompenzáció	11313
Kiküldetés	132011
Jutalom+járulék	2700001
Bezenye 2018.évi elmaradása miatt	1167766
Választás	3809227
Összesen	7820318

Könyvtár: indoklás az előirányzat módosításhoz:

A könyvtár 2019. december 31. időszakig 294.249.-Ft előirányzat került módosításra az intézménynél, így a 2019.évvégi módosított előirányzata: 6.417.163.-Ft összegre változott.

Kulturális pótlék	176749
Jutalom	117500
Összesen	294249

Kérem a testületet, hogy a fenti adatok alapján a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 2019 december 31. bevételi és kiadási módosított előirányzatát (Önkormányzat, KÖH, Óvoda, Könyvtár) 1.917.889.225.-Ft összegben, az intézményfinanszírozás módosított előirányzatát 317.924.984.-Ft összegben fogadja el és hagyja jóvá.

II. 2019.december 31. zárszámadás

Az államháztartástól szóló 2011.évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően éves költségvetési beszámolót kell készítenie. A zárszámadást a számviteli szabályok szerint a költségvetés végrehajtásáról, az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell összeállítani. Ezen kötelezettségünknek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

A 2019.évben a biztonságos működésre, a kötelező és önként vállalt feladatok megfelelő szintű ellátására, a likviditás biztosítására, az intézményeink zavartalan működésének fenntartására, a betervezett beruházások és felújítások megvalósításával pedig a magasabb színvonalú feladatellátásra törekedett önkormányzatunk.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendeletben, a zárszámadásban és a számviteli nyilvántartásban egyaránt elkülönítetten kell kimutatnunk a Hegyeshalmi Nagyközségi Önkormányzat, a Közös Hivatal, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde és a Nagyközségi Könyvtár bevételeit és kiadásait. Ezen intézmények önálló költségvetéssel rendelkeznek, tevékenységük ellátásához szükséges forrást saját bevételük, illetve döntő részben a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat biztosítja intézményfinanszírozás keretében.

Önkormányzati bevételek alakulása:

az **összes bevétel teljesítése 1.269.501.146.-Ft** összegben realizálódott, amely az eredeti előirányzathoz (1.781.464.178.-Ft) képest 72%-os, a módosított előirányzathoz (1.899.111.866.-Ft) hasonlítva 69%-os teljesítésnek felel meg. A betervezett 700.000.000.- Ft hitelfelvétel a tárgy évben nem valósult meg.

A 2019.évben kapott **állami támogatások** – működési támogatás, köznevelési feladatok támogatása, szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési támogatás, kulturális feladatok támogatása, kiegészítő támogatás - összege 215.460.392.-Ft volt, amely részletezését a 5. melléklet tartalmazza. **Egyéb működési támogatások** 50.637.245.-Ft összegben teljesültek

(OEP támogatás, közfoglalkoztatás támogatása, pénzeszköz átvétel KÖH finanszírozására, Levél fogorvos finanszírozása). Az önkormányzat legnagyobb bevételeit a **kivetett adók** teszik ki, amelynek teljesítése 588.343.136.-Ft volt 2019.évben. Az eredeti előirányzathoz 170%-os teljesítést mutat.

Működési bevételeink határ bérleti díjból, ehhez kapcsolódó közvetített szolgáltatásokból, terembérleti díjakból, sírhely megváltásból, lakbérből, kamatokból, költségek visszatérítéséből, kiszámlázott áfából tevődnek össze, teljesítésük 65.995.213.-Ft összegű volt. **Felhalmozási bevételek** (telekértékesítés) az idei évben nem teljesültek a tervezett 40.000.000.-Ft összeghez képest. Magyar Falu program pályázat bevétele 28.768.409.-(egészség ház) A bevételek teljesítését a 9. melléklet tartalmazza

Önkormányzati kiadások alakulása:

az **összes kiadás teljesítése 625.782.701.-Ft** összegben valósult meg, amely az eredeti előirányzathoz (1.461.236.531.-Ft) képest 43%-os, a módosított előirányzathoz (1.514.007.973.-Ft) hasonlítva 41%-os teljesítésnek felel meg. Az önkormányzat kiadásait a 9. melléklet tartalmazza. A **személyi kiadások** 71.324.565.-Ft összegben, **munkaadói járulékok** 14.503.507.-Ft összegben teljesültek. A **dologi kiadások**, melybe beletartoznak a szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, informatikai szolgáltatások, egyéb kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, bérleti és lízingdíjak, egyéb üzemeltetési szolgáltatások, áfa, kamatkiadások, kiküldetések, 192.397.929.-Ft összegben teljesültek. **Ellátottak pénzbeli juttatásaira** 7.617.970.-Ft került kifizetésre (8.melléklet) . **Egyéb működési célú támogatásokra** 28.773.077.-Ft összeget fizetett ki az önkormányzat (7.melléklet). A **beruházások** (73.491.771.-Ft), **felújítások** (200.204.610.-Ft) alakulását a 6. melléklet részletesen tartalmazza. **Egyéb felhalmozási célú kiadások 37.469.272.-Ft** összegben teljesültek. **Intézményfinanszírozás** (KÖH, Óvoda, Könyvtár) teljesítésének összege: 292.541.031.-Ft. A kiadások teljesítése a betervezett közösségi szintér miatt volt alacsonyabb, mivel a beruházás 2020.évben kezdődik meg, az NGM engedélyét 2019.évben megkaptuk.

Pénzkészlet 2019.12. 31.

pénztár	13.860
forintszámlák	285.634.804

Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeinek alakulása:

az **összes bevétel teljesítése 159.660.494.-Ft** összegben valósult meg, amely az eredeti előirányzathoz (170.021.716.-Ft) viszonyítva 94 %-os, a módosított előirányzathoz (171.736.011.-Ft) 93 %-os teljesítésnek felel meg.

Az óvoda bevételeinek nagyrészt az intézményfinanszírozás teszi ki. Ezenkívül bevételei a szolgáltatások ellenértékéből (vendég étkezés), ellátási díjak (óvodai, iskolai, bölcsődei gyermekétkeztetés), kiszámlázott áfa, kapott kamat, kiadások visszatérítéseiből tevődik össze. A részletezést a 10. melléklet tartalmazza.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásainak alakulása:

az összes kiadás teljesítése 146.033.112.-Ft összegben valósult meg, amely az eredeti előirányzathoz (155.202.734.-Ft) viszonyítva 94%-os, a módosított előirányzathoz (155.467.991.-Ft) 93%-os teljesítésnek felel meg.

Az óvoda kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékokból, dologi kiadásokból, kiküldetésből tevődnek össze. A kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.

Pénzkészlet 2019.12.31.

forintszámla	222.058.-
--------------	-----------

Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek alakulása:

az összes bevétel teljesítése 145.702.502.-Ft összegben valósult meg, amely az eredeti előirányzathoz (146.284.745.-Ft) viszonyítva 99,6 %-os, a módosított előirányzathoz (158.549.169.-Ft) 92 %-os teljesítésnek felel meg.

A hivatal bevételeinek döntő többségét az intézményfinanszírozás teszi ki 139.610.268.-Ft teljesítéssel. Ezenkívül kapott kamat, költségek visszatérítései, előző évi maradvány igénybevételeiből tett szert bevételre. A bevételeket a 17.melléklet tartalmazza.

Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak alakulása:

az összes kiadás teljesítése 138.083.578.-Ft összegben valósult meg, amely az eredeti előirányzathoz (146.284.745.-Ft) viszonyítva 94 %-os, a módosított előirányzathoz (158.549.169.-Ft) 87 %-os teljesítésnek felel meg.

A hivatal kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékból, dologi kiadásokból (szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagokból, készletbeszerzésből, egyéb kommunikációs szolgáltatásokból, karbantartási-kisjavítási kiadásokból, szakmai tevékenységből, egyéb szolgáltatásból, kiküldetési kiadásokból tevődik össze. A kiadásokat részletesen a 17. melléklet tartalmazza.

Pénzkészlet 2019.12.31.

forintszámla	7.198.924.-
--------------	-------------

Könyvtár bevételeinek alakulása:

az összes bevétel teljesítése 5.703.879.-Ft összegben valósult meg, amely a módosított előirányzathoz (6.417.163.-Ft) 89%-os teljesítésnek felel meg.

A könyvtár bevétele tagdíjból, és kerekítési különbözetből és intézményfinanszírozásból tevődik össze. Részleteit a 18. melléklet mutatja.

Könyvtár kiadásainak alakulása:

az összes kiadás teljesítése 5.550.803.-Ft összegben valósult meg, amely a módosított előirányzathoz (6.417.163.-Ft) viszonyítva 86 %-os teljesítésnek felel meg.

A könyvtár kiadásai személyi juttatásokból, munkáltatói járulékból, dologi kiadásokból tevődik össze. A kiadásokat részletesen a 18. melléklet tartalmazza.

Pénzkészlet 2019.12.31.

forintszámla	153.076.-
--------------	-----------

Hegyeshalom, 2020. 06. 25.

Szőke László
polgármester

Határozati javaslat:

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő testülete a 2019.évi költségvetésének éves gazdálkodásáról szóló tájékoztatást a szöveges értékeléssel, valamint a rendelet 1-20.mellékleteiben foglaltakkal megegyező tartalommal fogadja el.

Mellékletek:

- 1.melléklet költségvetési mérleg
- 2.melléklet működési-felh. mérleg
- 3.melléklet bevételek összesen
- 4.melléklet kiadások összesen
- 5.melléklet állami támogatások
- 6.melléklet beruházás, felújítás
- 7.melléklet egyéb működési támogatás
- 8.melléklet ellátottak juttatásai
- 9.melléklet önkormányzat bevétel-kiadás
- 10.melléklet óvoda bevétel-kiadás
- 11.melléklet előirányzat felhasználás
- 12.melléklet élelmezési kiadások
- 13.melléklet címrend
- 14.melléklet létszám
- 15.melléklet gördülő
- 16.melléklet stabilitási tv.
- 17.melléklet KÖH bevétel-kiadás
- 18.melléklet Könyvtár bevétel-kiadás
- 19.melléklet önkormányzat vagyonmérleg
- 20 melléklet eredmény kimutatás