



# ELŐTERJESZTÉS – 1.

Nagymaros Város Önkormányzatának, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II.14.) rendelete alapján



A napirendet tárgyaló ülés dátuma:

2020. július 03.

A napirendet tárgyaló ülés:

Képviselő-testületi ülés

Az előterjesztést készítette:

Lindmayer Eszter jegyző

Előterjesztő:

Heinczinger Balázs polgármester

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

nyílt / zárt

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:

rendes / rendkívüli

A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:

egyszerű / minősített

A szavazás módja:

nyílt / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya:

## AZ ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ELFOGADÁSA

### I. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzat negyedéves és éves beszámolót készít és azt a központi költségvetés felé továbbítja. Önkormányzatunk elkészítette a beszámolót a KGR-rendszerben, amelyet a számszaki ellenőrzés és az egyeztetések után a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Regionális Igazgatóságának a KGR-rendszerben feladott és a kért időpontban postai úton megküldött.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését (ez a jelentés nem áll rendelkezésünkre, a kincstár még nem küldte meg).

Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Önkormányzat kiadási és bevételi főösszegét az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II. 8.) önkormányzati rendeletben 2019. évre a Képviselő-testület 1.584.426.935,- Ft-ban állapította meg.

Jelen beszámoló a Képviselő-testület részére a hatályos és vonatkozó jogszabályi rendelkezések, illetve az előző évekhez és ezen év költségvetéséhez hasonló formában és tartalommal készült. Az Önkormányzat beszámolóját alátámasztó részletes bevételi és kiadási teljesítések a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási csoportjánál háttéranyagként betekintésre rendelkezésre állnak.

Az önkormányzat 2019. évben teljesített

- kiadási főösszege: 1.455.713.166,- Ft,
- bevételi főösszege: 1.949.967.776,- Ft.

A kiadások vonatkozásában ez 75,2%-os teljesítést mutat, ami összességében az kisebb az időarányosnál. Abból adódik, hogy a pályázati beruházások áthúzódtak a következő évre. A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása 100,7%. A bevételek teljesítései összességében időarányosak. Az ingatlan értékesítés bevétele meghaladta a tervezetet, de ez az áthúzódó ingatlaneladásból származik, és nem a tárgyévi eladásból. 2019. évben sem lehetett működési hiányunk és likvid hitelünk az önkormányzati törvény értelmében.

2019. évben költségvetési előirányzat-módosításra több esetben volt szükség, az eredeti előirányzat összességében 1.584.426.935,- Ft-tal lett megemelve. *(adatok forintban értendőek):*

|    |                     |             |             |               |
|----|---------------------|-------------|-------------|---------------|
| 0. | Eredeti előirányzat | 2019.01.30. |             | 1.584.426.935 |
| 1. | Módosítás           | 2019.06.30  | 131.057.829 | 1.715.484.764 |
| 2. | Módosítás           | 2019.08.31. | 5.740.377   | 1.721.225.141 |
| 3. | Módosítás           | 2019.09.01. | 30.076.126  | 1.751.301.267 |
| 4. | Módosítás           | 2019.09.30. | 144.157.225 | 1.895.458.492 |
| 5. | Módosítás           | 2019.12.30. | 41.213.744  | 1.936.672.236 |

Ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett. Az önkormányzat és intézményei záró pénzkészlete 459.405.348,- Ft volt a fordulónapon a projektszámlákon lévő biztosítékokkal és az idegen pénzeszközökkel együtt.

A 2019. évi teljesítéseket áttekintve az önkormányzat gazdálkodásáról elmondható, hogy a költségvetési szervek támogatási szükségleteinek finanszírozása az időarányosnak megfelelően realizálódott. A költségvetési szervek támogatását tekintve év végére az előirányzati összegek csak a ténylegesen szükséges működtetés erejéig kerülhettek felhasználásra, vagy a szükséges szint alatt. Az intézmények tekintetében 95 %-on felüli kiadási teljesítés nem jellemző.

A 2014-ben felvett hitel révén fejlesztési hitelállományunk fennáll, melynek törlesztésével is kell a jövőben számolni (évente kb. 3 mFt tőke és 1 mFt kamat). Ehhez hozzá jött 2016-2017 évben felvett 50 mFt-os hitel a Csillag utcai ingatlanvásárlásra 10,528 mFt tőke és 800 eFt kamat fizetési kötelezettség. A jelenlegi finanszírozási rendszer fennmaradása, és a saját bevételeink teljesülése esetén az önkormányzat és intézményei működése biztosítható lesz.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésemben foglaltak megtárgyalását, és a 2019. évi költségvetés zárszámadása elfogadását.

## **II. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBE HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA**

- 1/2019. (II. 8.) önkormányzati rendelet - Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
- 147/2019. (IX.30.) számú határozat – 2019. évi költségvetés első félévei teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása
- 198/2019. (XI.26.) számú határozat – 2019. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása

## **III. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK**

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 2000. évi C. törvény a számvitelről,

- 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,
- 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről.

**IV. KÖLTSÉGHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE, JAVASLATOK**


**V. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE**

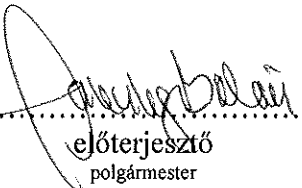
Az ülésen kerül ismertetésre.

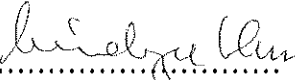
**VI. HATÁROZATI JAVASLAT, RENDELET-TERVEZET**

A zárszámadási rendelet-tervezet mellékelten csatolva.

Nagymaros, 2020. június 23.

  
előterjesztést készítette  
gazdasági vezető

  
előterjesztő  
polgármester

  
ellenjegyző  
jegyző

