



Mogyorósbánya Község Polgármestere
2535 Mogyorósbánya Szőlősor utca 1.
Tel./ Fax: 06 (33) 507-855

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2020. június 29-i ülésére:

Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadás elfogadása

Szöveges beszámoló a 2019. évről

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az államháztartás számvitele jelentősen módosult 2014. január 1-jétől azért, hogy megvalósulhasson a bevételek és kiadások azonos módon történő elszámolása, a vagyonváltozás és vagyonértékelés azonos módon történő elszámolása, a költségvetési és a vagyontételek konszolidálhatósága, egységes kimutatások elkészítése az államháztartás valamennyi bevételére, kiadására, továbbá a nemzeti vagyona egyes tevékenységek teljesítményének, eredményességének, önköltségének mérésére szolgáló eszközök biztosítása és a középtávú szempontok érvényesítése a követelések és kötelezettségek mérésével. Az átállás valamennyi önkormányzatra jelentős terheket rótt. Az adatszolgáltatási kötelezettségekben 2019. évben is folyamatos volt a verzióváltás, ezért a többlet teher nem csökkent.

A 2019-es évben a TÁTI III. Béla Általános Iskola Mogyorósbányai Tagintézményének továbbra is a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ volt a fenntartója és a működtetője, óvodánk a Tát Város Önkormányzati Napköziotthonos Óvoda tagintézménye. Az óvodai nevelésre, bölcsődei, gyermekjóléti és családsegítő feladatokra Tát Város Önkormányzatával közösen hoztunk létre társulást.

2013. március 1-jétől Tát Város Önkormányzatával létrehoztuk a TÁTI Közös Önkormányzati Hivatalt, mely az államigazgatási és egyéb feladatokat intézi. Önkormányzatunk a kötelezően ellátandó feladatokat 2019-ben is biztosította.

Önkormányzatunk tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

2.A vagyon alakulása

Eszközök:

Önkormányzatunk befektetett pénzügyi eszközökkel rendelkezik, 1 darab kötvényünk van az Észak-dunántúli Vízműben 24 867 Ft értékben.

A mérleg szerint a pénzeszközök összege 18 863 942. A követelések összege a nettó adóhátralékot tartalmazza.

A mérleg szerinti eredmény -9 931 738 Ft lett.

A költségvetési évben esedékes kötelezettség a 2018 decemberi megelőlegezett állami támogatást tartalmazza. Szállítói tartozás nem volt.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettség az állami finanszírozás megelőlegezése.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között a 2019. évi adótúlfizetések szerepelnek.

3. Értékpapír- és hitelműveletek

Önkormányzatunk értékpapírral nem rendelkezik, kötvényt nem bocsátottunk ki. 2019-es év folyamán hitelt nem vettünk fel.

4. Bevételek és kiadások összetételének értékelése

BEVÉTELEK

1. Önkormányzat működési támogatásai rendben megérkeztek, teljesülésük 100%.

Az állami támogatások megoszlását a 15. melléklet a központosított és egyéb támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesülése 100%-os, mely a Munkaügyi Központtól a közmunkára, illetőleg a nemzetiségi önkormányzattól érkezett támogatást tartalmazza.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről teljesülése 100%-os.

4. Közhatalmi bevételek teljesülése 95 %-os. A hátralékok és túlfizetések, valamint az értékvesztés alakulásáról az alábbi táblázat nyújt tájékoztatást.

Hátralék és túlfizetés alakulása

<i>M e g n e v e z é s</i>	HÁTRALÉK ÉVI	HÁTRALÉK MÚLT ÉVI	TÚLFIZETÉS ÉVI	TÚLFIZETÉS MÚLT ÉVI	Adótárgyak Száma (db)
Kommunális adó	71 240	45 000	15 374	77 721	316
Iparüzési adó	456 892	429 577	855 156	9 187 758	116
Gépjárműadó	185 840	188 889	215 360	1 131 151	357
Pótlék+bírság	0	25 575	33 433	1 253	341
Talajterhelési díj	0	0	0	0	0
Jövedéki adó	0	0	2 000	1 000	1
ÖSSZES	713 972	703 019	1 121 323	1 312 291	1 131

Hátralékállomány változása

<i>M e g n e v e z é s</i>	HÁTRALÉK 2019.12.31.	ÉRTÉKVESZTÉS	NETTÓ ÁLLOMÁNY
Kommunális adó	249 864	143 062	106 802
Iparüzési adó	14 061 932	598 345	291 685
Gépjárműadó	533 342	366 182	146 671
Pótlék+bírság	192 779	166 738	26 041
Talajterhelési díj	0	0	0
Jövedéki adó	0	0	0
Idegen bevételek	0	0	30 000
ÖSSZES	15 037 917	1 274 327	601 199

5. Működési bevételek teljesülése 93 %-os.

Az önkormányzat működési bevételein belül találhatóak az intézményi működési bevételek, melyek tartalmazzák az intézményi ellátottak (óvodások és iskolások) étkezési térítési díját. Itt találhatóak a tulajdonosi bevételek, kamatbevételek is.

6. Felhalmozási bevételek 100%.

7. Működési célú átvett pénzeszközök nincs.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 2019-es évben 0% volt.

10. Hitelek

Hitelfelvételre nem került sor.

11. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele

A 2018. évi helyesbített pénzmaradványt tartalmazza. A záró pénzkészlet a bankszámlák és a pénztárak összesített egyenlegét jelenti.

13. Belföldi finanszírozás bevételei teljesülése 100%-os. A 2019 . évi állami támogatás megelőlegezését tartalmazza, 690 705 Ft.

K I A D Á S O K

1. Működési költségvetés kiadásai

1.1 - 1.2 Személyi juttatások, Szociális hozzájárulási adó

A működési kiadáson belül a személyi juttatások teljesítése 86 %-os, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése 83 %-os.

1.3 Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 92 % -os.

1.4. Egyéb működési célú kiadások teljesítése 57 %-os. Tát Város részére az Óvoda elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség 2019-ben részben teljesült, illetőleg a Vízműnek átadott pénzüsszeget tartalmazza a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

A felhalmozási kiadások teljesítése 79 %-os lett, részletes kimutatását a *6. és a 7. melléklet* tartalmazza. A felhalmozási bevételek – kiadások mérlegszerű kimutatását a 2.2. számú melléklet tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § (2) a) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a Testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, pénzeszközök változását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást és
- az Áht. 29/A.§ szerinti (adósságot keletkeztető ügylet) tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Szöveges indoklás

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (1.1.melléklet)

A közgazdasági tagolás a bevételek és kiadások jellege alapján történik. Tartalmazza összehasonlításként az eredeti előirányzat, a módosított előirányzat és a teljesítés adatait. A két oldal egyezik, mindkettő 137 941 068 Ft.

Pénzeszközök változásának bemutatása (14. melléklet)

A pénzkészlet 18 884 993 Ft.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (19. melléklet)

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása (10. melléklet)

Az Áht.29/A.§ szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait mutatja be főbb csoportokban. A korábban prognosztizálthoz képest változás azért következett be, mert 2019-ben nem került sor visszafizetendő kölcsön felvételére KEM Önkormányzatától.

Pénzmaradvány (22. melléklet)

23 108 863 forint a pénzmaradvány, amely tartalmazza 15 000 000 forint pályázati úton megnyert útfelújításra szánt összeget.

Kérem fentiek szíves tudomásul vételét.

Mogyorósbánya, 2020. június 29.



Havrancsik Tibor
polgármester

