

Előterjesztés
Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony
2019. évi költségvetésének végrehajtásáról
szóló határozat megalkotására

Tartalomjegyzék

Bevezetés	3
Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony	3
Bevételek.....	3
Kiadások.....	4
Összefoglaló	5
Határozati javaslat	7

Bevezetés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a rendelkezései alapján a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és a nemzetiségi önkormányzat elnöke 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.

2020. évben a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a zárszámadási határozat hatálybalépésére vonatkozóan a fentiekől eltérő szabályozás lépett életbe. A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és járványügyi készülségről szóló 2020. évi LVIII. törvény (továbbiakban: törvény) 6. § -a alapján a zárszámadási határozat hatályba lépésének legkésőbbi napja a törvény hatályba lépését követő 30. nap, vagyis 2020. július 18.

A zárszámadási határozat-tervezet 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 nemzetiségi 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 nemzeti önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A 2019. évről szóló beszámoló tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2019. évi gazdálkodásának bemutatását.

Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony

Bevételek

Az önkormányzat tervezett bevételeinek 100 %-a teljesült 851 959 621 Ft összegben.

A központi költségvetés a nemzetiségi önkormányzatok működéséhez, valamint az általa fenntartott köznevelési intézmények kapcsán költségvetési támogatást biztosít, továbbá kiegészítő támogatásokat nyújt.

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény alapján a nemzetiségi önkormányzat valamint a fenntartásában álló intézmények támogatása 2019. évben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Óvoda (Ft)	Iskola (Ft)	NNÖ (Ft)	Összesen (Ft)
Pedagógus munkakörben és a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak után járó átlagbérialapú támogatás	125 883 031	462 644 585	---	588 527 616
Működési támogatás	47 133 334	93 466 666	1 040 000	141 640 000
Feladatalapú támogatás	---	---	1 838 326	1 838 326
Tankönyvtámogatás	---	7 377 000	---	7 377 000
Étkeztetés támogatása	7 846 493	13 851 507	---	21 698 000
Ingyenes óvodai étkeztetés támogatása	3 189 320	---	---	3 189 320
Nemzetiségi pótlék	5 461 100	9 796 200	---	15 257 300
Összesen	189 513 278	587 135 958	2 878 326	779 527 562

A fenti költségvetési támogatásokon túlmenően a tárgyév során az alábbi **működési és felhalmozási célú támogatási** bevételek teljesültek:

- közfoglalkoztatási támogatás 1 662 444 Ft

A támogatások részletezését a határozat 6. számú melléklete tartalmazza.

A 2019. évre az önkormányzat bevételei között elszámolt **állami támogatás** teljes összege 779 527 562 Ft, melyhez az utólagos, 2019. évi költségvetési támogatás elszámolása alapján 2020. 07. hóban további 1 137 570 Ft-ot kap az önkormányzat.

Működési bevételeként 190 853 Ft realizálódott, mely összeg tartalmazza:

- telefon költségek továbbszámolt 189 075 Ft díját.
- 1 683 Ft díj térítést,

Finanszírozási bevételek között szerepel a 2018. évi költségvetési maradvány felhasználása 47 527 305 Ft összeggel.

Kiadások

Az önkormányzat tervezett kiadásainak 92 %-t teljesítette 788 245 949 Ft összegben.

Az önkormányzatnál **személyi juttatások** valamint a **munkaadókat terhelő járulékok** kiadásai a közfoglalkoztatottak munkabérét, a képviselők részére megállapított tiszteletdíjakat, valamint a külsős munkavállalók pályázati forrásból finanszírozott megbízásait (sváb tábor), rendezvények reprezentációs kiadásait, és azok közterheit foglalja magába. Itt kerültek elszámolásra továbbá a cégtelefonok magáncélú használataira – jogszabály által előírt mértékű – kiadások.

Dologi kiadások között jelennek meg azon költségek - összesen 5 658 090 Ft összegben -, melyek az önkormányzat folyamatos, zavartalan működése kapcsán merültek fel, valamint az egyes pályázatokhoz, illetve rendezvényekhez kapcsolódnak:

- irodaszer, sokszorosításhoz kapcsolódó beszerzések,
- informatikai szolgáltatás díja,
- telefon és internet szolgáltatások díja,
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, mely az ügyvédi tanácsadás díját foglalja magában,
- posta- és bankköltség,
- kiküldetési kiadások,
- marketing költségek,
- táboroztatás (Sváb tábor) során felmerülő dologi kiadások (program költségek, étkeztetés,).

Az önkormányzatnál végrehajtott tárgyévi **beruházásokat** az előterjesztés 9. *sz. melléklete* részletezi. 2019. évben 203 460 Ft értékben történt beszerzés.

Finanszírozási kiadások között az intézmények működéséhez szükséges központi irányító szervei támogatásként átadott állami támogatások összege szerepel 776 649 236 Ft összegben

A **Taksony Német Nemzetiségi Óvoda**, valamint a **Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola** 2019. évi beszámolójának szöveges előterjesztését ezen előterjesztés A.) és B.) *melléklete* tartalmazza.

Összefoglaló

A Német Nemzetiségi önkormányzat 2019. évben is folyamatos hangsúlyt fektetett az ellátandó feladatokra és a feladatellátás hatékonyságának növelésére. A támogatások kiegészítéseként mind az intézmények, mind a fenntartó figyelemmel kísérték a pályázatok adta lehetőségeket.

A 2019. évi teljesített bevételek és kiadások különbözetének a tárgyévben vállalt, de még nem teljesített kötelezettségekkel csökkentett összege – **szabad maradvány** – összesen 136 893 872 Ft (*14. sz. melléklet*), amely a Képviselő-testület döntése alapján az Önkormányzat esetében tartalékba helyezendő, az intézmények szabad maradványa pedig a felhalmozási kiadások fedezeteként használható fel.

Az önkormányzat 2019. december 31-én adósságállománnyal, adósságot keletkeztető ügylettel, gazdálkodó szervezetben részesedéssel nem rendelkezett.

2019. december 31-én pénzeszközeinek záró egyenlege összesen 135 210 251 Ft.

Az önkormányzat és intézményeinek pénzeszközü változását az előterjesztés 10. *sz. melléklete* részletezi.

Az önkormányzat beszámolója a Magyar Államkincstár Költségvetési Gazdálkodási Rendszerébe (KGR) feladásra került.

Kreisz Mátyás Tamás

elnök

Határozati javaslat

..../2020. (VI.) határozat

Taksony Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján, valamint figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a 2019. évi költségvetés gazdálkodásáról, a zárszámadásról az alábbi határozatot alkotja.

I. fejezet

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2019. évi költségvetésének teljesítése

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását a jelen határozat mellékleteiben foglaltaknak megfelelően

921 866 160 Ft bevételi

és

779 394 269 Ft kiadási

főösszegű teljesítéssel hagyja jóvá.

- (2) Az (1) szerinti teljesítési összeget
- egységes rovatrend szerinti bontásban a **határozat 1. számú melléklete**,
 - az Önkormányzat bevételeit és kiadásait a **határozat 2.; 2a. számú melléklete**,
 - a bevételeket és kiadásokat szervezetenként a **határozat 4;-5.a. számú melléklete**,
 - a központi alrendszerből származó források részletezését a **határozat 6. számú melléklete** tartalmazza.
- (3) A 2019. évi felhalmozási kiadásokat a **határozat 9. számú melléklete** tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a **határozat 7. számú melléklete** mutatja be.
- (5) Az Önkormányzat 2019. évi egyszerűsített mérlegét a határozat **13. számú melléklete**, a pénzforgalom egyeztetését a **10. számú melléklete**, vagyonkimutatását a **11. és 12. számú melléklete**, eredmény-kimutatást a **15. számú melléklete** tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi maradványát a **14. számú melléklet** szerint hagyja jóvá azzal, hogy a szabad maradvány összege az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének Tartalék előirányzatát növeli meg, az intézmények szabad maradványa pedig az intézmények felhalmozási kiadásainak finanszírozására fordítható.

(7) Az Önkormányzat köztisztviselőinek és közalkalmazottainak 2019. évi létszámadatait a **8. számú melléklet** tartalmazza.

*/: Kreisz Mátyás Tamás :/
elnök*