



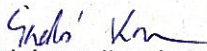
Veresegyház Város Polgármestere

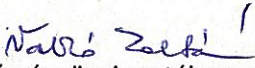
2112 Veresegyház, Fő út 35. 28-588-600 28-588-646

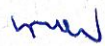
ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2020. június 30-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 2019. évi zárszámadása

Készítette: 
Szabó Katalin pénzügyi ügyintéző

Egyeztetve: 
Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzte: 
Garai Tamás jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Ügyrendi, Jogi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.



Veresegyház Város Polgármestere

✉ 2112 Veresegyház, Fő út 35. ☎ 28 – 588-600 📠 28 – 588-646

Szöveges beszámoló a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról

Veresegyház Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési beszámolójának számszaki adatait az alábbi szöveges tájékoztatással terjesztem a Képviselő-testület elé.

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzati feladatellátás területén 2019-ben nem történt jelentős változás.. A Polgármesteri Hivatal, a GAMESZ „önállóan működő és gazdálkodó” költségvetési szervek, valamint további öt „önállóan működő” költségvetési szerv alkotja az intézményhálózatot.

A szociális és családsegítő, valamint a gyermekjóléti feladatokat Veresegyház Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulásán keresztül biztosítjuk a város lakóinak.

Az önkormányzat intézményhálózati rendszere az egészségügyi ellátás területén nem változott. A védőnői körzetek száma hét, ezen kívül két iskolaorvosi szolgálat. A tizenegy háziorvosi és hat gyermekorvosi körzet, négy fogászati körzet ellátása magánvállalkozásban történik.

A 3 éven aluli kisgyermek napközbeni elhelyezése a bölcsődében történik, ahol a férőhelyek száma 130. Városunkban napközi otthonos óvoda hat tagóvodában működik, ahol közel 920 gyermeket gondoztak az év során.

A közművelődés területén a Könyvtár és a Művelődési Ház, valamint az Innovációs Központ elégíti ki a közösségi igényeket. Az új katolikus templom rendszeres komolyzenei koncerteknek adott otthont a 2019. évben. A Veres1 Színház Mézesvölgyi Nyár című programsorozata is tovább színesítette a város kulturális életét.

Az állami ünnepeink mellett 2019-ben is megrendezésre került a városi nőnap, a pedagógusnap, az idősek és a népművelők napja, a bölcsődék napja, valamint a magyar kultúra napja. Hagyományainkhoz híven megtartottuk a várossá avatás évfordulóját, a szüreti mulatságot, a Mikulás ünnepséget és a Mindenki Karácsonyát.

A 2019. évben is kiemelt figyelemmel támogattuk a kulturális célokat, a városi színházat, rendezvényeket, pályázatokat, a diáktáboroztatást, a sportegyesületek működését.

A köznevelési intézmények (Fabriczius József Általános Iskola, Lisznyay Szabó Gábor Zeneiskola, Fabriczius József Esti Gimnázium) területén önkormányzatunk 2019-ben is ellátta az intézmények működtetését, ami főként a konyha üzemeltetéséből, a takarítási és karbantartási feladatokból állt.

2. Bevételek teljesítése

Az önkormányzat **működési célú költségvetési támogatása 1.257.823.264,-Ft**, amely magában foglalja az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, valamint az egyéb kiegészítő támogatásokat, továbbá az államháztartáson belülről kapott bevételeket (pl. OEP, KLIK, közfoglalkoztatás).

A város **közhatalmi bevételeinek teljesítése 3.641.263.070,-Ft**. Ez 4 M Ft-tal haladja meg az eredeti előirányzatot, és 933 M Ft-tal haladja meg a 2018. évi bevételeket.

Az intézményi **működési bevételek összege 1.714.001.363,-Ft**. Ez tartalmazza az intézményhálózat működtetése során beszedett valamennyi bevételt, mint a belépőjegyek, térítési díjak, bérleti díjak, igazgatási szolgáltatások, kamatbevételek stb.

Működési célú átvett pénzek összege 127.213.674,-Ft, mely tartalmazza az év közben vállalkozótól felvett működési célú kölcsön összegét 120 M Ft összegben, a működésre adott kölcsönök visszatérítését 5.200.000 Ft összegben és egyéb átvett pénzek összegét 2.013.674,-Ft összegben.

A **működési bevételeink 6.740.301.371 Ft** összegben teljesültek 2019-ben. Ami 106 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

Felhalmozási célú támogatásokat 167.194.001,-Ft összegben kaptunk, ami a közművelődés érdekeltség növelő pályázatra, a Ligetek óvoda felújítására, a bölcsőde felújítására kapott támogatásokat foglalja magában, illetve Erdőkertes Önkormányzat 2016. évben kapott támogatásának fel nem használt rész visszautalását.

A **felhalmozási bevételek**, mely az ingatlan és egyéb vagyonelemek értékesítését tartalmazza, **1.287.556.767,-Ft** összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva 69 %-os a teljesítést jelent. Az ingatlan értékesítések a tervezett szinthez képest elmaradtak.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 138.628.497,-Ft**, aminek jelentős összege a városi sportkör részére a kosárlabda csarnok építésére adott kölcsön visszatérüléséből (125,7 M Ft), illetve az oroslán kifutó építésére kapott adományokból tevődik össze (11,8 M Ft).

A **felhalmozási bevételek** összege 2019-ben **1.593.379.265,-Ft** összegben teljesült.

A **finanszírozási bevételek 4.581.123.607,-Ft** összegben teljesültek. Ebből előző évi maradvány igénybevétele 536.279.377,-Ft, likvid hitel felvétele 2.503.518.464,-Ft (K&H Bank folyószámlahitel), rövid lejáratú hitel felvétele 1.500.000.000 Ft (K&H Bank), állami támogatás megelőlegezése 41.325.766,-Ft.

Az önkormányzat **2019. évi bevételei 12.914.804.243,-Ft** összegben teljesültek.

3. Kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások összege 1.890.092.207,-Ft, a munkaadót terhelő járulékok összege 367.382.884,-Ft. A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások összege 2.246.695.252,-Ft.

Az ellátottak juttatására 21.080.418,- Ft-ot fordítottunk 2019-ben.

Egyéb működési kiadások 671.981.925,-Ft összegben teljesültek az év során. Ebből a szolidaritási hozzájárulási kötelezettség összege 235.471.478,-Ft volt 2019-ben.

A működésre átadott pénzek államháztartáson kívülre között szerepelnek a – határon belüli és kívüli – alapítványok, társadalmi szervezetek, egyházak és más civil szervezetek támogatásai, mely **167.715.468,-Ft** összegben történt a 2019. költségvetési évben. Ezen felül jelenik meg a vállalkozótól kapott működési célú kölcsön visszafizetésének összege -120 M Ft-.

A támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belülrre összege **130.672.324,-Ft**. Itt szerepel a Többcélú Kistérségi Társulás intézményeinek működtetését biztosító támogatás 127.911.553,-Ft, ami az állami támogatást is magában foglalja. Egyéb támogatások -Misszióknak adott támogatás, Bursa ösztöndíj, Galgamácsa Önkormányzatnak adott támogatás- 2.760.771,-Ft.

A működési kiadások összege 5.197.232.686,-Ft.

A 2019. év **felújítási és beruházási kiadásai áfával 1.325.527.028,-Ft** volt. A beruházások és felújítások tételes felsorolása a 14. és a 15. számú mellékletben található.

Nagyobb összegű beruházásaink az alábbiak voltak:

- | | |
|---|------------------|
| • ingatlan és lakásvásárlás | 168.274.822,-Ft, |
| • Közvilágítás létesítés, hálózat bővítés | 38.242.824,-Ft, |
| • útépítés, aszfaltozás | 448.653.801,-Ft, |
| • ligetek városrész csapadék csatornázása | 81.749.700,-Ft, |

Egyéb felhalmozási kiadások 657.012.000,-Ft összegben teljesültek:

- **A felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre 295.369.000,-Ft** összegben teljesültek. Ebből a sportkörnek adott visszatérítendő támogatás a kosárlabda csarnok építésére 124.469.000,-Ft, a kézilabda csarnok építésre adott kölcsön visszatérülése 170.000.000,-Ft, Ipolykeszi Önkormányzat részére adott kölcsön visszatérülése 900.000,-Ft
- **Az egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre 361.643.000,-Ft** összegben teljesült. Ebből kosárlabda csarnok építésének támogatása 252.326.000,-Ft, a kézilabda csarnok építésének támogatása 109.317.000,-Ft. Mindezek részletezését a 16. számú melléklet tartalmazza.

A felhalmozási kiadások összege 1.982.539.028,-Ft volt 2019-ben.

A **finanszírozási kiadások 4.301.596.344,-Ft** összegben teljesültek, melyből likvid kölcsönök törlesztésére 2019-ben 2.115.504.920,-Ft-ot fizettünk ki. Előző évről áthozott rövid lejáratú kölcsön törlesztése 2.158.944.939,-Ft, államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 27.146.485,-Ft.

Az önkormányzat **2019. évi kiadásai 11.481.368.058,-Ft** összegben teljesültek.

Az Önkormányzat az intézmények működéséhez és fejlesztéséhez **2.608.318.595,-Ft** támogatást biztosított 2019-ben.

4. Az önkormányzat vagyonának alakulása

A város vagyonát csökkentő tételek között szerepel az értékesített ingatlanvagyon, amely magában foglalja az épületek, lakások értékesítését, valamint az eladásra került családi házas és iparterületeket. Az ingatlanpiac élénkülése jellemezte a 2019. évet. Kereslet két területre koncentrált, egyrészt a kisebb értékű családi házas telkek, másrészt a társasház építésére alkalmas nagyobb belterületi ingatlanok voltak kelendők.

A vagyon növekedését eredményezték, a vásárlásokkal megszerzett újabb ingatlanok, szántóföldek, építési telkek, jelentős nagyságrendű beruházások, útépítések, csapadécsatorna kiépítése, illetve egyéb kisebb beruházások, felújítások.


A befektetett eszközök állománya az önkormányzat összevont mérlegében 47.840.961.850,- Ft, a mérleg főösszege 51.339.159.181,- Ft 2019-ben.

A követelések záró állománya 2.947.267.712,- Ft, a kötelezettségeké 2.643.367.774,- Ft.

A beszámoló táblarendszere tartalmazza az önkormányzat vagyonának kimutatását, mely valamennyi költségvetési szerv mérlegét magában foglalja.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek, valamint a részletes számszaki táblázatok, kimutatások alapján Veresegyház Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a .../2020. (VI. ...) számú rendelet megalkotásával fogadja el.

Veresegyház, 2020. június 26.


Pásztor Béla
polgármester

Rendeletalkotási javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2020. (VI..) számú zárszámadási rendeletét a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról.

**VERESEGYHÁZ
VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA**

**KIEGÉSZÍTŐ SZÖVEGES
MAGYARÁZAT**

2019. ÉVI BESZÁMOLÓ

Veresegyház Város Önkormányzata
Veresegyház, Fő u. 35.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési beszámolójának szöveges kiegészítése

Veresegyház Város Önkormányzatának, mint költségvetési szervnek a 2019. évi beszámoló bevételi és kiadási adatait a csatolt táblarendszer 1.1., 5., 6., 11. számú melléklete tartalmazza.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat működési költségvetési bevételeinek összege 2019-ben **5.502.946.357,- Ft**, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 105 %-os teljesítési szintnek felel meg.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.241.712.071,-Ft összegben teljesültek 2019-ben. Ez tartalmazza a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, az Óvoda, a Bölcsőde, az Idősek Otthona, a Művelődési Ház, a Könyvtár, a gyermekétkeztetés és egyes szociális feladatokhoz (töbnyire kistérségi támogatás) kapott támogatások összegét, valamint itt kerültek elszámolásra a központi költségvetéstől, a TB alapoktól és egyéb államháztartáson belüli szervektől (önkormányzatoktól, Kistérségtől) kapott támogatások. A 2.1.-2.10. számú melléklet részletezi a támogatás számszaki összetételét.

Közhatalmi bevételek 3.640.612.070,-Ft összegben folytak be a 2019. költségvetési év során, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 100 %-os teljesítési szintnek felel meg.

A közhatalmi bevételek előirányzatait és teljesítési adatait a 2.11. számú melléklet részletezi.

A működési bevételek összege 495.319.916,-Ft, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 90 %-os teljesítést mutat. A működési bevételek összege a közműhálózati költségek visszatérítéséből, a nyújtott szolgáltatásokból és a kamatmentes kölcsönök visszatérítéséből adódik.

Működési célú átvett pénzbevételek összege 125.302.300,-Ft. A visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés bevételei háztartásoktól és egyéb vállalkozásoktól a tervezett mértékben valósult meg. A bevételek részletezését a 2.12. és a 2.13. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat felhalmozási költségvetési bevételeinek összege 2019-ben **1.580.898.458,-Ft**, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 59 %-os szintnek felel meg. Az elmaradás oka, hogy a kerékpárút építésére és az Álomhegyi árvízcsúcs csökkentő tározó építésére benyújtott pályázatok nem kerültek jóváhagyásra, továbbá a bölcsőde bővítésre

benyújtott 203 millió Ft-os pályázati összegből 162 millió Ft került támogatásra. Továbbá az ingatlan értékesítéseknél is elmaradás mutatkozik az eredeti előirányzathoz képest.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 167.194.001,-Ft összegben teljesültek. Ez a bölcsőde bővítési pályázatból és az Erdőkertesi Önkormányzat részére 2016-ban nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetéséből adódik.

A **felhalmozási bevételek** teljesítése **1.286.923.460,-Ft**, amely ingatlan értékesítésből származik. Az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesítés mértéke 69 %.

Felhalmozási célú átvett pénzek összege **126.780.997,-Ft**, ami a Városi Sportkör részére a kosárlabda csarnok építésére adott kölcsön visszatérüléséből és Ipolykeszi Önkormányzatának adott kölcsön visszatérüléséből áll. A bevételek részletes kimutatását a 3.5. és 3.6. számú melléklet tartalmazza.

A **költségvetési bevételek** teljesítése **7.083.844.815,-Ft** volt, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 89 %-os teljesítést mutat.

A **finanszírozási bevételek** összege **4.516.204.792,-Ft**, ami négy tételből áll:

- likvid hitel felvétele 2.503.518.464,-Ft (K&H Bank folyószámlahitel)
- rövid lejáratú hitel felvétele 1.500.000.000,-Ft (K&H Bank)
- előző évi maradvány igénybevétele 471.360.562,-Ft
- állami támogatás megelőlegezése 41.325.766,-Ft.

Az Önkormányzat **bevételeinek** fő összege **11.600.049.607,-Ft** volt 2019-ben, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 76 %-os teljesítésnek felel meg.

KIADÁSOK

Az önkormányzat működési költségvetési kiadásainak összege **1.757.923.888,-Ft**, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 109 %-os szintnek felel meg.

A **személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** összege **162.824.385,-Ft**, ami a képviselők és bizottsági tagok juttatásain túl az állományba nem tartozók megbízási díjait is tartalmazza. Itt került elszámolásra a védőnői szolgálat dolgozóinak és a mezőőrök bére és közterhei. A teljesítés 103 % az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A **dologi kiadások** összege **906.578.445 Ft**, ami 103 %-os teljesítést mutat az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A növekedés több tényezőből tevődik össze:

- bérleti és lízingdíjak emelkedése – aprító és rakodó gép bérleti díja-
- közvetített szolgáltatások emelkedése -tovább számlázott közüzemi díjak-
- egyéb dologi kiadások emelkedése -hitel késedelmi kamat-

Az **ellátottak pénzbeli juttatására 21.080.418,-Ft**-ot fizettünk ki. Ami 79 %-os teljesítést mutat. A kiadások összetételét a 10.2. számú melléklet tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások teljesítése 667.440.640,-Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze.

Elvonások és egyéb befizetési kötelezettségek, ami tartalmazza a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettséget is, 235.471.478,-Ft összegben, az előző évi elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség 4.404.675,-Ft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülrre 130.672.324,-Ft összegben, **a működési célú támogatások államháztartáson kívülre 287.715.468,-Ft** összegben teljesültek. Itt számoltuk el a nonprofit gazdasági társaságok, civil szervezetek, magánszemélyek, önkormányzati tulajdonú vállalkozások és egyéb vállalkozások támogatásait. Ennek részletezését a 10.4-10.8. számú melléklet tartalmazza. **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök** nyújtása államháztartáson belülrre **5.833.000,-Ft**, ami Vácegres Önkormányzat részére nyújtott kölcsönt tartalmazza.

A működési célú tartalék az év során teljes összegben felhasználásra került.

Az önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak összege **1.578.158.811,-Ft**, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 26 %-os szintnek felel meg.

A beruházási kiadások összege **805.742.586,-Ft** volt, ami az eredeti előirányzat 17 %-os teljesítésének felel meg. A beruházások elmaradásának oka, hogy a tervezett hosszú távú hitelfelvétel nem valósult meg, így a tervezett beruházások egy része meghiúsult. A beruházások tételes felsorolását a 14.1. számú melléklet tartalmazza.

A felújítási kiadások **115.404.225,-Ft** összegben, a 15.1. számú melléklet szerinti részletezésben teljesültek 2019-ben. A teljesítési adat 67 %-os teljesítés mutat az eredeti előirányzatok képest.

Egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítése 657.012.000,-Ft, mely az alábbi tételekből áll:

- A Városi Sportkörnek adott támogatás és kölcsön a kosárlabda csarnok építésére 376.795.000,-Ft, illetve a kézilabda munkacsarnok építésére adott támogatás és kölcsön összege 279.400.000,-Ft. Mindezek részletezését a 16. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások teljesítése 3.336.082.699,-Ft volt, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 43 %-os teljesítést mutat.

A finanszírozási kiadások összege 6.909.914.939,-Ft, ami az alábbi tételekből áll:

- az intézményfinanszírozás összege 2.608.318.595,-Ft. Ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 84 %-os teljesítést jelent,
- likvid kölcsönök törlesztésére 2019-ben 2.115.504.920,-Ft-ot fizettünk ki (Folyószámla hitel),
- előző évről áthozott rövid lejáratú kölcsön törlesztése 1.958.944.939,- Ft, (Folyószámla hitel)
- előző évről áthozott rövid lejáratú kölcsön törlesztése 200.000.000,-Ft (Travill Invest Zrt. hitele)
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 27.146.485,- Ft volt.

Az Önkormányzat **kiadásai mindösszesen 10.245.997.638,-Ft**-ban teljesültek a 2019. költségvetési évben. Ez az eredeti előirányzathoz viszonyítva 66%-os teljesülést jelent.

Veresegyház, 2020. május 27.

Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető

**VERESEGYHÁZI
POLGÁRMESTERI
HIVATAL**

**KIEGÉSZÍTŐ SZÖVEGES
MAGYARÁZAT
2019. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

**A Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési beszámolójának
szöveges kiegészítése**

BEVÉTELEK

A Hivatal működési célú államháztartáson belüli visszatérítendő támogatásként 7.943.612,-Ft-ot kapott, ami a helyi önkormányzati választásokra kapott támogatásból áll.

A közhatalmi bevételek teljesítése 651.000,- Ft, ami a közterület rendjének fenntartásából származó bírság bevételéből származik, 109%-os teljesítésnek felel meg az eredeti előirányzathoz képest.

A Hivatal tevékenységéből származó működési bevétel 11.942.245,- Ft volt 2019-ben, ami 117 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest. A kiszámlázott szolgáltatások bevételéből 4.508.694,- Ft, tovább számlázott szolgáltatások bevételéből 4.479.492,-Ft, áfa bevételekből 2.199.955,-Ft, kamatbevételekből 239,-Ft, egyéb kisebb működési bevételekből 753.865,-Ft folyt be.

A Hivatal működésének és beruházásainak biztosításához az Önkormányzat 526.901.202,- Ft finanszírozást folyósított a 2019. költségvetési évben, ami 94 %-os teljesítésnek felel meg az eredeti előirányzathoz képest.

A Polgármesteri Hivatal összes bevételeinek összege 548.715.858 Ft.

A bevételek kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 7-8. számú melléklet tartalmazza.

KIADÁSOK

A személyi jellegű juttatások összege 293.457.485,- Ft volt 2019-ben, ami 97 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz képest. Ez tartalmazza a béreket, a személyi jellegű kifizetéseket, egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat.

A munkáltatót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege 54.612.647,- Ft.

A dologi kiadások összege 182.137.424,- Ft, ami 96 %-os teljesítési szintet jelent az eredeti előirányzathoz képest. Készletek beszerzésére 7.838.502,- Ft-ot, kommunikációs szolgáltatásokra 5.813.047,- Ft-ot költött a Hivatal 2019-ben. A szolgáltatások kiadása 129.882.852,- Ft volt, ami tartalmazza az igénybevett közüzemi, karbantartási, egyéb szakmai tevékenységet segítő üzemeltetési és fenntartási szolgáltatásokat, vásárolt étellemezés kiadásait, valamint a bérleti díjakat. Kiküldetés, reklám propaganda 213.689,- Ft, egyéb dologi kiadás (ami az áfát is magában foglalja) 38.389.334,- Ft összegben teljesült.

Egyéb működési kiadásként jelenik meg a megelőlegezett kényszerfűkaszálás visszafizetendő összege és az önkormányzati választáson részt vett külsős bizottsági tag részére kifizetett távolléti díj 40.274,- Ft összegben.

A beruházási kiadások összege 18.460.911,- Ft, ami döntően informatikai eszközök, berendezések, irodai bútorok, személygépkocsik és egyéb kisebb tárgyi eszközök beszerzéséből áll. Mindezek részletezését a 14.2. számú melléklet tartalmazza.

Felújítási kiadások 2019-ben nem jelentkeztek a Hivatalnál.

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak összege 548.708.741,- Ft.

A kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 12. számú melléklet tartalmazza.

Veresegyház, 2020. május 28.

Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető

KIEGÉSZÍTŐ SZÖVEGES MAGYARÁZAT

2019. ÉVI

ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ SZERVEZET

ÉS AZ ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK

VERESEGYHÁZ

A 2019. KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSI ADATAINAK MAGYARÁZATA, INDOKLÁSA

A GAMESZ és a város többi költségvetési szervének – melyek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látja el – tevékenysége és gazdálkodása áthatja egész Veresegyház életét, mindennapjait. A szakmai munkájuk évek óta megalapozottan szolgálja a város lakóit, cégeit. Az előző évekhez hasonlóan – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – számos intézkedés és döntés hatása érvényesült 2019-ben, mely a város 20 éves születésnapja is volt egyben.

Az előirányzatokat és a pénzügyi teljesítéseket továbbra is pénzforgalom szerint tartjuk nyilván kormányzati funkciók szerint. A gazdálkodási folyamatok korszerűsítése szinte állandó feladattá vált, így továbbra is törekszünk az intézmények közötti hatékony együttműködés megteremtésére és a tiszta és valós összképet alátámasztó gazdálkodási rend kialakítására, figyelembe véve az intézmények sajátosságait, a változó jogszabályi környezetet, valamint a külső és belső ellenőrzések megállapításait, javaslatait.

Az elvégzendő feladatok közül akad számos, mely jól tervezhető (pl. óvoda, bölcsőde működtetése), menedzselhető, de szép számmal akad olyan feladat is mely például az időjárás függvényében változik, így tervezése, ütemezése meglehetősen nehézkes (pl. hóeltakarítás, zöldterület-kezelés, termálfűtés, medveotthon, termálfürdő, piac stb.).

Fentiek figyelembevételével összintézményi szinten és intézményenként, főbb tevékenységi területenként is be kívánjuk mutatni a 2019. költségvetési év gazdálkodási adatait.

Intézmények összesen						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019.	2018.		
			(Ft)	(Ft)		
Működési bevételek	1 107 869 368	1 209 713 075	1 216 818 157	1 111 356 273	109,8%	109,5%
Finanszírozási bevételek	2 613 059 503	2 145 691 716	2 145 691 716	1 640 725 655	82,1%	130,8%
Kiadások	3 720 928 871	3 367 198 244	3 294 980 274	2 687 807 605	88,6%	122,6%

A GAMESZ és a többi városi intézmény – melyek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látja el – működési bevételei éves szinten kb. 9,8%-kal haladták meg a tervezett eredeti előirányzatot, ez a bevétel 9,5%-kal magasabb az előző évi teljesítéstől is, tehát az intézmények működési bevétele tovább növekedett.

A GAMESZ és azon intézmények, melyeknek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látja el költségvetési kiadásai éves szinten 11,4%-kal maradnak el a tervezett eredeti előirányzattól, de ez 22,6%-kal meghaladja az előző évi kiadási szintet. Így bár a kiadások elmaradtak a tervezett szinttől, az előző évi kiadásokat meghaladták

GAMESZ (városüzemeltetés feladatai)

Ezen tevékenységek – közterület rendjének fenntartása, hulladék begyűjtés, köztisztasági feladatok, zöldterület kezelés, parlagrafű mentesítés, piaci és vásári tevékenység, termálfűtés, Medveotthon, stb. – tervezhetősége meglehetősen nehéz, mivel váratlan események (pl. viharkárok, egyéb időjárási

tényezők) jelentősen befolyásolhatják az ellátandó feladatokat, míg az egyre változó jogszabályi környezet hatást gyakorolnak a megvalósítás módjára, költségeire.

GAMESZ						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019.	2018.		
			(Ft)	(Ft)		
Működési bevételek	751 146 905	842 064 679	843 872 837	767 266 971	112,3%	110,0%
Finanszírozási bevételek	1 270 831 130	793 657 776	793 657 776	475 810 542	62,5%	166,8%
Kiadások	2 021 978 035	1 647 515 908	1 608 981 110	1 211 652 383	79,6%	132,8%

A GAMESZ működési bevételei az előző évihez viszonyítva 10%-kal nőttek, ez a bevétel 12,3%-kal magasabb a tervezett eredeti előirányzattól is. A kiadások szintje magasabb az előző évitől 32,8%-kal, de az eredeti előirányzattól elmarad közel 20,4%-kal. Az adatok alakulásában elsősorban a felhalmozási kiadások – beruházások, felújítások – eredetileg tervezettől eltérő módon való megvalósulásának hatása érzékelhető. Hiszen az eredetileg tervezett felhalmozási értéknek csak 54,1%-a valósult meg, mely így is több, mint duplája (237%-a) az előző éviének.

GAMESZ						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019.	2018.		
			(Ft)	(Ft)		
Működési kiadások	1 367 096 765	1 261 155 108	1 254 748 898	1 062 641 608	91,8%	118,1%
Felhalmozási kiadások	654 881 270	386 360 800	354 232 212	149 010 775	54,1%	237,7%

A 2019. évben számos fejlesztésre, felújításra is sort kerítettünk, melyek közül a legjelentősebbek a következők:

- 2019-ben rekord gyorsasággal épült meg Európa legnagyobb oroszlán kifutója a Medveotthonban
- Iroda és szaniter konténereket szereztünk be a piacra.
- 2019-ben folytatódott informatikai eszközeink és rendszerünk fejlesztése, korszerűsítése.
- Kiemelt jelentőséggel bírt 2019-ben a város szabadidő eltöltésére alkalmas tereinek (Medveotthon, játszóterek) fejlesztése, új eszközök beszerzése, melyeknek telepítése áthúzódik 2020-ra is.
- Az egyre bővülő gyermeklétszámhoz igazodva az iskolai konyhák eszközfejlesztése is folytatódott, s befejeződött a konténer étkező építése is.
- A tervezett felújítások közül kettő valósulhatott meg, megújult a GAMESZ telephely öltözője, illetve a MaciZOO Ház terasza is.
- A termálfűtési rendszer fejlesztései közül néhány jelentősebb tételt emelnénk ki: teljesítmény növelő szivattyút szereztünk be K-25 kútra, megkezdődött a Honeywell távfelügyeleti rendszer telepítése, beüzemelése, illetve elkészült a „A veresegyházi termál rendszer bővítése 2019” tárgyú projekthez kapcsolódó vízjogi létesítési engedély kérelem.

Veresegyház Városi Önkormányzat Idősek Otthona

Az Idősek Otthonának működési bevételei és kiadásai az előző évihez viszonyítva közel azonos arányban változtak, mely jól tükrözi az intézmény kiegyensúlyozott gazdálkodását.

Idősek Otthona						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési bevételek	153 826 790	153 826 790	156 913 626	133 954 125	102,0%	117,1%
Finanszírozási bevételek	149 824 785	158 661 045	158 661 045	171 112 897	105,9%	92,7%
Kiadások	303 651 575	312 487 835	287 727 638	288 093 131	94,8%	99,9%

A működési kiadások esetében 3%-os, a felhalmozási kiadások esetében 44%-os megtakarítás mutatkozik az eredetileg tervezett előirányzathoz viszonyítva.

Idősek Otthona						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési kiadások	287 319 375	291 940 270	278 578 982	244 881 286	97,0%	113,8%
Felhalmozási kiadások	16 332 200	20 547 565	9 148 656	43 211 845	56,0%	21,2%

Kölcsey Ferenc Városi Könyvtár

Az intézmény 34,6%-kal magasabb bevételt ért el az eredeti működési bevétel előirányzatánál, mely 31,5%-kal meghaladja az előző évi bevételt is. A bevételek növekedése az év folyamán átvett múzeumi feladatokkal van összefüggésben.

Könyvtár						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési bevételek	1 250 000	1 650 000	1 682 888	1 280 238	134,6%	131,5%
Finanszírozási bevételek	33 799 874	40 764 933	40 764 933	28 647 372	120,6%	142,3%
Kiadások	35 049 874	42 414 933	41 889 969	29 927 606	119,5%	140,0%

A működési kiadások összege 19,9 %-kal magasabb az eredeti előirányzatnál, mely az előző évitől 46,5%-kal magasabb, mely szintén az év közbeni feladatátcsoportosítással van összefüggésben.

Könyvtár						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési kiadások	31 383 374	38 157 120	37 632 156	25 690 740	119,9%	146,5%
Felhalmozási kiadások	3 666 500	4 257 813	4 257 813	4 236 866	116,1%	100,5%

A felhalmozási kiadások szintje megfelel az előző évinek.

Váci Mihály Művelődési Ház

Az intézmény működési bevételei 6,4%-kal magasabbak az előző évi teljesítéstől, s 22,8%-kal haladják meg az eredeti előirányzatot, annak ellenére, hogy a múzeumi feladatokat az év II. negyedévéből átadták a Könyvtárnak.

Művelődési Ház						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési bevételek	36 155 860	43 921 842	44 403 969	41 740 135	122,8%	106,4%
Finanszírozási bevételek	162 334 589	150 059 094	150 059 094	122 462 298	92,4%	122,5%
Kiadások	198 490 449	193 980 936	191 716 933	161 998 127	96,6%	118,3%

A működési kiadások ugyan 14,2%-kal haladják meg az előző évi szintet – mely a 20 éves Városünnep megszervezése miatt magasabb kiadást jelentett – de a feladatáthelyezés miatt 7,6%-kal elmaradnak az eredeti előirányzattól.

Művelődési Ház						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési kiadások	195 990 449	184 397 038	182 133 035	159 508 020	92,9%	114,2%
Felhalmozási kiadások	2 500 000	9 583 898	9 583 898	2 490 107	383,4%	384,9%

A felhalmozási kiadások viszont közel négyszeresét jelentik az előző évinek, illetve az eredeti előirányzatnak, melynek több jelentős tétele is van, így például a taposó lapok (melyek a rendezvények lebonyolítását segítik a színpadok előtt), és az informatikai fejlesztések (informatikai oktatóteremhez), pénztárgép beszerzése.

Kéz a Kézben Óvoda

Az Óvoda a 2019. költségvetési évben a tervezett bevételeinek 100,8%-át teljesítette, míg a kiadási előirányzat teljesítése a tervezet 100,2%-a az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az Óvoda működési bevétele közel 2,2%-kal haladja meg az előző évit.

Óvoda						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési bevételek	133 541 313	133 541 313	134 620 613	131 733 495	100,8%	102,2%
Finanszírozási bevételek	817 875 356	823 412 149	823 412 149	707 361 148	100,7%	116,4%
Kiadások	951 416 669	956 953 462	953 744 754	825 600 092	100,2%	115,5%

A kiadási oldalon az előző évekhez viszonyított emelkedés 15,5%-os növekedés figyelhető meg, melyet a működési kiadások – pl. kötelező béremelések végrehajtása, dologi kiadások emelkedése – növekedése okozott.

Óvoda						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési kiadások	945 460 452	950 013 525	947 104 403	819 012 713	100,2%	115,6%
Felhalmozási kiadások	5 956 217	6 939 937	6 640 351	6 587 379	111,5%	100,8%

A felhalmozási kiadások szintje megfelel az előző évinek. Az Óvoda tevékenységében jelentős változások 2019-ben nem volt.

Meseliget Városi Önkormányzati Bölcsőde

A bölcsőde a 2019. költségvetési évben is hasonló kerek között működött, mint az azt megelőző évben. A működési bevételek megfelelnek az előző évi szintnek, mely 10,6%-kal magasabb az eredeti előirányzatnál, melynek oka, hogy kevesebb volt a hiányzás a tervezettnél, illetve növekszik a kereslet a bölcsőde fizetős szolgáltatásai iránt.

Bölcsőde						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési bevételek	31 948 500	34 708 451	35 324 224	35 381 309	110,6%	99,8%
Finanszírozási bevételek	178 393 769	179 136 719	179 136 719	135 331 398	100,4%	132,4%
Kiadások	210 342 269	213 845 170	210 919 870	170 536 266	100,3%	123,7%

A kiadási oldalon az előző évekhez viszonyított emelkedés 23,7%-os növekedés figyelhető meg, melyet a működési kiadások – pl. kötelező béremelések végrehajtása, dologi kiadások emelkedése – növekedése okozott.

Bölcsőde						
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés		Teljesítés az eredeti előirányzat arányában	Teljesítés az előző évi teljesítés arányában
			2019. (Ft)	2018. (Ft)		
Működési kiadások	205 579 769	211 788 794	208 863 494	166 853 499	101,6%	125,2%
Felhalmozási kiadások	4 762 500	2 056 376	2 056 376	3 682 767	43,2%	55,8%

A felhalmozási kiadások között tervezett tisztasági festés – mivel állagmegóvás a célja – ezért a karbantartási kiadások között került elszámolásra.

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületének
/2020. (.....) . sz. ÖR rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. § (1) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. számú törvény 115. § (2) bekezdésében meghatalmazott feladatkörében eljárva Veresegyház Város Önkormányzatának 2019. évi zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

Az Önkormányzat bevételei

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi működési költségvetési bevételét **6.740.301.371,- Ft** összegben hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi felhalmozási költségvetési bevételét **1.593.379.265,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a finanszírozási bevételt **4.581.123.607,-Ft** összegben hagyja jóvá a 4. számú melléklet alapján.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi bevételi főösszegét **12.914.804.243,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (5) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési bevételeit az alábbi összegekben hagyja jóvá a képviselő testület:

Önkormányzat	5.502.946.357,- Ft
Polgármesteri Hivatal	20.536.857,- Ft
GAMESZ	843.872.837,- Ft
Kéz a Kézben Óvoda	134.620.613,- Ft
Meseliget Bölcsőde	35.324.224,- Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1.682.888,- Ft
Váci Mihály Műv.Ház	44.403.969,- Ft
Idősek Otthona	156.913.626,- Ft

- (6) Az 1. § (1) valamint a 1. § (2) bekezdésében megállapított bevételek előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciónkénti részletezését e rendelet 1., a 2-3., valamint 5-9. számú melléklete szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

2. §

Az Önkormányzat kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi működési költségvetési kiadásait **5.197.232.686,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi felhalmozási költségvetési kiadását **1.982.539,028,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (3) A finanszírozási kiadásokat **4.301.596.344,-Ft** összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.

- (4) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi kiadási főösszegét **11.481.368.058,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek működési kiadásait.

Önkormányzat	1.757.923.888,- Ft
Polgármesteri Hivatal	530.247.830,- Ft
GAMESZ	1.254.748.898,- Ft
Kéz a Kézben Óvoda	947.104.403,- Ft
Meseliget Bölcsőde	208.863.494,- Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	37.632.156,- Ft
Váci Mihály Műv.Ház	182.133.035,- Ft
Idősek Otthona	278.578.982,- Ft

összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.

- (6) A 2. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait

Önkormányzat	1.578.158.811,- Ft
Polgármesteri Hivatal	18.460.911,- Ft
GAMESZ	354.232.212,- Ft
Kéz a Kézben Óvoda	6.640.351,- Ft
Meseliget Bölcsőde	2.056.376,- Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	4.257.813,- Ft
Váci Mihály Műv.Ház	9.583.898,- Ft
Idősek Otthona	9.148.656,- Ft

összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.

- (7) A 2. § (1), valamint a 2. § (2) bekezdésében megállapított kiadások, előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókenti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi beruházási kiadásait **1.205.868.820,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (2) A beruházási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi felújítási kiadásait **119.658.208,-Ft** összegben hagyja jóvá.
- (4) A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **intézményfinanszírozás** összegét **2.608.318.595,-Ft** összegben hagyja jóvá a 4. és a 4.1. számú melléklet alapján.

5. §

- (1) A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek számára **működési célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre 287.747.740,-Ft összegben, támogatásértékű működési kiadásokat államháztartáson belülré 130.680.326,-Ft összegben hagyja jóvá.**
- (2) A **felhalmozási célú átadott pénzt 657.012.000,-Ft összegben hagyja jóvá a képviselő-testület.**
- (3) A támogatások részletezését a 10.4-10.8. és a 16. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) Az önkormányzat **általános működésének és ágazati feladatainak támogatását 1.153.857.914,-Ft összegben a 2.1.-2.6. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.**

7. §

- (1) Az önkormányzatot megillető 2019. évi **gépjármű adóbevételeket 82.101.762,-Ft összegben hagyja jóvá a képviselő testület a 2.11. számú melléklet alapján.**

8. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegezen belül a céltartalékot 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2019. évi **általános tartalék összegét 0 e Ft-ban hagyja jóvá a képviselő-testület.**

9. §

A pénzmaradvány elszámolása

- (1) A képviselő-testület a 2019. évi **eredménykimutatást a 41. számú melléklet, a konszolidált eredményt a 34. számú melléklet szerint hagyja jóvá.**
- (2) A képviselő-testület az **év végi költségvetési maradványt a 40. sz. melléklet alapján 1.433.436.185,-Ft összegben hagyja jóvá.**

10. §

A 2019. évi költségvetés mérlege

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi konszolidált mérlegét **51.339.159.181,-Ft** főösszeggel, a 32. számú melléklet szerinti részletezésben, a költségvetési szervek mérlegeit a 37. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonát képező vagyon bemutatását a 36. számú melléklet részletezése alapján fogadja el.

11. §

A zárszámadással összefüggő kimutatások

- (1) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek létszámkeretét e rendelet 28. számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az engedélyezett közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 29. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

- (3) Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 20. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (4) Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 21. és 22. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (5) A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (6) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegét a 27. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (7) Az önkormányzati kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségeket a 23. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 19. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (9) A 2019. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemtervét a képviselő-testület a 24. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A közvetett támogatások tervezett összegét a 25. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (11) Az Európai Unió finanszírozással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak célonkénti részletezését a 26. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (12) Az adott kölcsönök 2019.12.31-ei állományát a 30. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (13) Az önkormányzat 2019.12.31-én fennálló hitel- és kölcsönállományát a 31. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (14) A képviselő-testület a helyi adó és egyéb bevételek alakulását a 35. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) Az általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 38. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (16) A központosított előirányzatok elszámolását a 39. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (17) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2019.12.31-én fennálló kötelezettségeit a 42. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (18) Az önkormányzat 2019.12.31-ei vevőállományát a 43. számú, a szállítói állományt a 44. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.
- (19) Az önkormányzat 2019.12.31-ei lejárt követelések és kötelezettségvállalások állományát a 45. számú melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

12. §

Záró rendelkezések

- (1) E rendelet 2020.-én lép hatályba.
- (2) E rendelet hatályba lépésével az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019.(III.05.) számú rendelete hatályát veszti.

Veresegyház, 2020. június

Garai Tamás
jegyző

Pásztor Béla
polgármester

NYILATKOZAT

Alulírott Garai Tamás, a Verezegyházi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Kialakításra került a stratégiai és operatív célrendszer. Ennek megfelelően az Alapító Okirat tartalmazza az alapvető célok elérése érdekében elvégzendő feladatokat. A Szervezeti és Működési Szabályzatban részletesen meghatározásra kerültek Hivatalunk feladat és hatáskörei szervezeti egységeként is, valamint a Szabályzat tartalmazza a szervezeti felépítést.

Munkaköri leírások minden munkavállaló esetében rendelkezésre állnak, azok tartalma megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak.

Kialakításra került a működésre és a gazdálkodásra kiterjedő szabályzatrendszer. Néhány szabályozó esetében annak tartalma nem minden esetben követi időben a külső- belső környezet változását, ezek aktualizálása folyamatos feladat.

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezeti folyamatok azonosításra kerültek, azonban annak teljes körűségének biztosítása állandó felülvizsgálatot igényel, ez jelenleg is folyamatban van.

A Belső ellenőrzési kézikönyv a jogszabályban előírt tartalommal rendelkezik, aktualizálásának időpontja megfelel a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben foglaltaknak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kialakításra és működtetésre került az integrált kockázatkezelési rendszer. A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, értékelésére, kezelésére vonatkozó Integrált Kockázatkezelési Szabályzat elkészült, amelyben foglaltaknak megfelelően 2019. évben felmérésre kerültek a szervezeten belüli kockázatok.

A belső ellenőrzési tevékenység során is értékelésre kerültek a szervezet céljainak elérését befolyásoló kockázatok, amelyeknek prioritási sorrendiségét figyelembe véve került kialakításra a belső ellenőrzési stratégiai terv, valamint az éves ellenőrzési terv.

Kontrolltevékenységek:

Szervezetünknel a vezetői ellenőrzések az alábbi módszerekkel valósulnak meg:

- folyamatokba épített vezetői ellenőrzés
- kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás
- szóbeli és írásbeli beszámolás
- belső ellenőrzés

Információs és kommunikációs rendszer:

Szervezetünknel az informatikai rendszer jelentősen hozzájárul ahhoz, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, szervezetekhez. A közös meghajtón érhetőek el a feladatellátáshoz szükséges belső szabályzatok, a hozott határozatok éves bontásban.

Az internetes honlapunkon a jogszabályban meghatározott kötelezően közzéteendő közérdekű adatok, információk feltöltése folyamatban van.

Az Iratkezelési szabályzat kialakításra került, szervezetünk az ASP iratkezelő rendszert használja.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

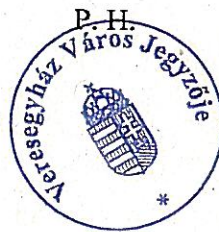
A független belső ellenőrzés 2019. évi működése megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A belső ellenőrzés során feltárt hiányosságokra készített intézkedési tervek végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek 370/2011 (XII.31.) Kormányrendeletében foglaltaknak megfelelő nyilvántartások vezetéséről a belső ellenőrzés gondoskodott.


Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Veresegyház, 2020. 04. 28.




Garai Tamás
jegyző