

VISEGRÁD

Város
POLGÁRMESTERE

előterjesztő: Eöry Dénes
összeállította: Láng Anikó

ELŐTERJESZTÉS

Visegrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. július 9-i ülésére, az
Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény. 91. § (1) bekezdése alapján, és a Kormány 85/2020 (IV.5.) Korm. rendelete 17.§ (3) bekezdésének megfelelően Visegrád Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az alábbiak szerint terjesztem elő:

Az önkormányzat, valamint intézményei 2019. évben 1.854.368.075 Ft bevételt és 922.391.959 Ft kiadást teljesítettek.

I. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint:

1. Önkormányzatok működési támogatása 226.040.243 Ft volt az alábbi bontásban:

1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 147.869 e Ft *ebből üdülőbelyi feladatok ellátására kapott támogatás: 92.724 e Ft*
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 45.556 e Ft
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 29.230 e Ft
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3.385 e Ft

2 Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások

Egyéb működési célú támogatás címén 40.326 e Ft; felhalmozási támogatás címén pedig 153.038 e -Ft bevétele volt az önkormányzatnak:

- OEP 6.124 ezer Ft,
- az Európai Parlamenti és az önkormányzati választás költségeire 840 ezer Ft
- az önkormányzati választás költségeinek megtérítésére 1.049 ezer Ft
- a turisztikai célú projektekre 30 millió Ft
- az „Art mozi” működésére 900 ezer Ft; míg eszközbeszerzésre 956 ezer Ft
- a Bethlen Gábor Alapítványtól a Vi-PA tábor lebonyolítására 800 ezer Ft
- nyári diákmunka támogatása 536 ezer Ft
- pénzbeli gyermekvédelmi támogatás 75 ezer Ft
- vis maior támogatás 10,8 millió Ft
- a gát II. szakaszának építésére 141,3 millió Ft

3. Közhatalmi bevételek

Lásd 7. sz. melléklet

Visegrád Város Önkormányzatának *közhatalmi bevétele 2019. évben 346.928 e Ft* (eredeti előirányzat 248.500 e Ft) a következő bontásban:

1. Kommunális adó	14.850 e Ft
2. Építményadó	39.109 e Ft
3. Telekadó	14.594 e Ft
4. Iparüzési adó	165.146 e Ft
5. Gépjárműadó (40 %)	7.633 e Ft
6. Idegenforgalmi adó tartózkodás után	101.645 e Ft
7. Egyéb közhatalmi bevételek	3.951 e Ft

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91 § (2) bekezdés a) pontja értelmében tájékoztatásul közöljük, hogy 2019. évben a kommunális adóra 321,5 e Ft, míg építményadóra 654,3 e kedvezményt adtunk.

4. Működési bevételek

Visegrád Város Önkormányzata és intézményei 2019-ben 97,7 millió Ft működési bevételt realizált. (módosított előirányzat 88,6 millió Ft) az alábbi részletezettséggel:

Visegrád Városi Konyha	24.450 e Ft (intézményi ellátási díjak)
Mátyás Király Műv. Ház és Városi Könyvtár	6.760 e Ft (ebből mozi bruttó jegybevétele 6.490 e Ft a többi bérleti, hirdetési, könyvtári díj)
Visegrádi Polgármesteri Hivatal	1.738 e Ft (esküvők)
Visegrád Város Önkormányzata	64.788 e Ft (vízdíj és vízkészlet járulék, lakás és üzleti bérleti díjak, továbbszámlázott költségek, bölcsődei díjak)

5. Működési célú átvett pénzeszközök

4.026 e Ft bevétel keletkezett ezen a címen, ahol 3,8 millió Ft-ot a Ruritage projekt lebonyolítására kaptunk, a maradék összeg az el nem számolt támogatások visszafizetése volt.

6. Felhalmozási célú saját bevételek

A 15,4 millió Ft nettó bevétele volt az önkormányzatnak a fenti címen, melyből 13,8 millió Ft ingatlaneladás, 1,6 millió Ft pedig gépjármű értékesítés.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Kölcsönök visszatérülése 614 ezer Ft

8. Maradvány igénybevétel

Előző évi pénzmaradvány 953 millió Ft

9. Államháztartási megelőlegezések

Itt jelenik meg a 2019. évi decemberi bérek kifizetésére kapott 8.837 e Ft és egyéb évközi megelőlegezés összesen 17,2 millió Ft.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink alakulása kiadási jogcímek szerint:

A kiadások intézményenkénti alakulását a 2-6 számú mellékletek részletezik.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások összege 207.952 e Ft (eredeti előirányzat 221.107 e Ft). Valamennyi intézményünk tartotta a jutalmakkal korrigált költségvetését.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A járulékok összege (Szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás és munkáltató szja) 39.496 e Ft. (eredeti előirányzat 44.148 e Ft)

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások értéke 329.252 e Ft. (eredeti előirányzat 426.247 e Ft) Az eredetileg tervezettnél jelentősen elmaradó kiadás az önkormányzatnál jelentkezik. Az ok egyrészt a több mint 25 millió Ft 2020. évre áthúzódó kötelezettségvállalás, illetőleg a betervezett, de megvalósulás hiányában be nem fizetett fordított áfa (gát), 2. számú melléklet.)

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

6.355 e Ft volt a fenti jogcímen kifizetett összeg az elmúlt évben.

5. Egyéb működési célú támogatások

Támogatásra 2019-ben 38.501 e Ft-ot költöttük, az eredeti 40.876 e Ft előirányzattal szemben.

6. Beruházások, felújítások

Beruházásra 187,8 millió Ft-ot (eredeti előirányzat 407.934 millió Ft), míg felújításra 95,9 millió Ft-ot (eredeti előirányzat 637 millió e Ft) fordítottunk.

A tervezettől való tetemes lemaradás oka nagyrészt az, amit már fentebb a dologi kiadásoknál részleteztünk, hogy nem került kifizetésre a gátberuházás II. szakasza és nem kezdődött el a Magyar László Tornacsarnok felújítása sem. Jelentős az áthúzódó kötelezettség vállalás és a kitűzött feladatok teljesülésnek elmaradása.

2019. év jelentősebb beruházási és felújítási kiadásai (ezer forintban):

– Polgármesteri Hivatal	857
Informatikai eszközök	578
Egyéb gép berendezés	279
Városi Konyha	3.217
Főzőüst	3.080
Egyéb gép berendezés	137
Mátyás király Múvelődési Ház és Városi Könyvtár	1.025
Mozilámpák	757
Könyvbeszerzés	292
Önkormányzat	278.687
Gát II. szakasz előleg	141.282
Magyar László Tornacsarnok felújítás előleg	23.490
Magyar László Tornacsarnok felújítás műszaki ellenőr	1.728
Patikaház felújítása	9.335
240/3,4 , 365 hrsz, Szentgyörgypusztai telekredezés	28.123
Járdák felújítása	19.730
Fűnyíró traktor	8.868
Egészségház felújítása	4.523
Rendőrség átalakítása	5.322
Rendőrség fedett-nyitott tároló	19.938
Úszóműállomás	1.200
Vis maior Múvelődési Ház támfal	9.170
Buszmegálló építése	2.877
Településrendezési terv	787
Egyéb gépek berendezések, orvosi eszközök	2.314

7. Finanszírozási kiadások

A fenti címen 16.849 e Ft kiadásunk volt, a 2019. évi állami támogatás megelőlegezések visszafizetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény. 91. § (2) bekezdésének megfelelően tájékoztatjuk a képviselő-testületet, hogy a beszámolási időszakban Visegrád Város Önkormányzatának hiteltartozása nem volt.

Visegrád Város Önkormányzata pénzkészletének alakulása:

Nyitó 2019.01.01-én: 956.938.777 Ft

Záró 2019.12.31-én: 935.744.413 Ft

III. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÁS

	2018.12.31	2019.12.31
Adóintézmény	66.487 e Ft	66.033 e Ft
Vevő tartozás	29.261 e Ft	29.576 e Ft
Lakbértartozás	1.041 e Ft	723 e Ft
Szállítói számlatartozás	0 e Ft	0 e Ft

A vevő intézményből 23,6 millió Ft, míg a lakbértartozásból 651 ezer Ft az elmúlt években keletkezett.

Az adó-intézményből ~40 millió Ft 3 nagyadózó tartozása.

Összegzésként elmondható, hogy 2019. évben Visegrád Város Önkormányzata eredményes évet zárt. Az elmúlt esztendőben többnyire kisebb léptékű felújítási, előkészítési munkálatokat végeztünk, de takarékos gazdálkodással pénzügyileg megalapoztuk a 2020-re áthúzódó, illetőleg eredetileg is erre az évre tervezett nagyberuházásokat.

IV. TÁJÉKOZTATÓ

1. A Magyar Államkincstár területileg illetékes Igazgatóságához benyújtott éves költségvetési beszámolót készítette Ónodiné Cseke Antónia pénzügyi előadó (regisztrált mérlegképes könyvelő regisztrációs száma: 136557).

2. Az Önkormányzat 100%-os tulajdonosa a Pro Visegrád Közhasznú Nonprofit Kft-nek és a Visegrád Városfejlesztő Kft-nek. 76 db 10.000 Ft névértékű ÉMÁSZ és 1 db 11.000 Ft névértékű DMRV Zrt részvényt rendelkezik.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztük el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

1./ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYEI:

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: jelentős,
 - gazdasági hatása: jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincs.
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - az intézményeket terhelő adminisztratív hatása jelentős.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. INDOKOLÁS

A rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- a rendeletben foglalt kimutatások alapján a képviselő-testület tájékoztatása a 2019. évi költségvetési végrehajtásáról.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.


Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása tárgyában, ezzel megalkotva az alábbi rendeletet.

Rendeletalkotási javaslat:

Visegrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló/2020.(....) önkormányzati rendeletet.

A támogató döntéshez minősített szavazattöbbség szükséges.

Visegrád, 2020. július 2.


Eöry Dénes
polgármester

Dr. G. F.

**Visegrád Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2020. (VII. ...) önkormányzati rendelete**

Visegrád Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Visegrád Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában foglalt kötelezettsége alapján a 2019. évi költségvetési gazdálkodásról szóló zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja:

1.§. (1) Visegrád Város Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II 27.) önkormányzati rendelete végrehajtásának

a.) bevételi főösszegét

1.854.368.075,- Ft-ban,

azaz egymilliárd nyolcszázötvennégy millió háromszázhatvannyolcezer
hetvenöt forintban,

b.) kiadási főösszegét

922.391.959 Ft-ban, azaz

kilencszázhuszonkettő millió háromszázkilencvenegyezer
kilencszázötvenkilenc forintban

jóváhagyja.

(2) A bevételi és kiadási előirányzatokat, azok teljesülését a rendelet mellékletei tartalmazzák.

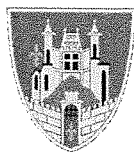
2.§. Visegrád Város Képviselő-testülete 2019. évi költségvetési maradványát 935.744.413 Ft-ban, azaz kilencszázharmincöt millió hétszáznegyvennégyezer négyszáztizenhárom forintban jóváhagyja.

3.§. Az intézményi maradványok a 2020. évi irányítószervi finanszírozásba beszámításra kerülnek.

4.§. Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg hatályát veszti Visegrád Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.27.) önkormányzati rendelete.

Eöry Dénes
polgármester

dr. Szabó Ferenc
jegyző



VISEGRÁD

Város
JEGYZŐJE

1254-G/2020

Tisztelt Képviselő- testület!

Tisztelt Eöry Dénes Polgármester Úr!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján az alábbi nyilatkozatban értékelem a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét és küldöm meg a 2019. évi költségvetési beszámolóval együtt.

NYILATKOZAT

Alulírott dr. Szabó Ferenc, a Visegrádi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam (illetve 2019. december 17-i munkába állásom óta),

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 vagyongazdálkodásában, 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 beszámoló rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontroll környezet:

Szabályzataink és szervezeti felépítésünk biztosítja a források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, így a kialakított szabályzó rendszer biztosítja az átlátható és világos szervezeti struktúrát, azon belül a felelősségi és hatásköri elkülönülését.

A dolgozók az etikai és jogszabályi elvárásokkal tisztában vannak. A humán-erőforrás kezelést külön szervezeti egységbe szervezve rendezzük, a dolgozók elkötelezettségének fejlesztését a tevékenységükhöz szükséges oktatási, továbbképzési igényük biztosításával igyekszünk biztosítani.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az integrált kockázatkezelési rendszer működtetése során az ennek koordinálására kijelölt munkakört megtartottam jegyzői hatáskörben. Legutóbbi kockázat elemzésünk a 2019. évi belső ellenőrzési terv összeállításához készült.

Kontrolltevékenységek:

Döntés előkészítési és jóváhagyási, ellenjegyzési tevékenységink dokumentáltan szabályozottak.

A gazdasági események elszámolását külön szervezeti egység rendezi. A felelősségi körök elkülönítése biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer:

Kialakított rendszerünk biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek biztosítása és megfelelősége az előzőleg említett szabályzó rendszer által biztosított.

Nyomon követési rendszer (monitoring):


Ez a rendszerünk kettős. Az egyik a folyamatos vezetői ellenőrzést, valamint az eseti elszámoltatást is biztosító szervezeti struktúra alapján kijelölt egységvezetői szinten megvalósuló nyomon követés. Másik eleme a szervezeti struktúrától elkülönítetten működtetett, független belső ellenőrzés, melyet külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében biztosítunk.

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.

Visegrád, 2020. 07. 03.




dr. Szabó Ferenc
jegyző