

RENDELET

JÁSZBOLDOGHÁZA ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK AZ A 6/2017. (V.23.) önkormányzati rendelete a 2016. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2016. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

234.939.435 Ft Költségvetési bevétellel

204.614.318 Ft Költségvetési kiadással

30.324 782 Ft Helyesbített maradvánnyal

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az *1.2.számú, és az 1.3.számú.melléklet* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, mérlegét a *2.1. számú melléklet* szerint fogadja el. A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.2.számú melléklet* szerint fogadja el.

(4) A Jászboldogházai Mesevár Óvoda, mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit *1.4. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat pénzmaradványát a *7. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a *2. tájékoztatóban* foglaltak szerint fogadja el.

(4) Az immateriális javak, ingatlanok, tárgyi eszközök állományának alakulását a *6. tájékoztatóban* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

- (5) Az önkormányzat Eredmény kimutatását az 8. *tájékoztatónak* megfelelően hagyja jóvá.
- (6). Az önkormányzat által támogatott szervezetek kimutatását a 5. tájékoztatóban foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

3. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

5. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről és felülvizsgálatáról a jegyző gondoskodik.

Jászboldogháza 2017. május 22.

Dr. Dinai Zoltán
jegyző

Szűcs Lajos
polgármester

Kihirdetve: Jászboldogháza, 2016. május 23.

Dr. Dinai Zoltán
jegyző

Előterjesztő:
polgármester

Készítette:
jegyző

**Jászboldogháza Önkormányzata 6/2017. (V.23.) zárszámadási
rendeletének indokolása, a 2016. évi gazdálkodásról.**

Jászboldogháza, 2017. május 22.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Jászboldogháza Önkormányzata 2016. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadása elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

I.
BEVEZETŐ

Jászboldogháza Önkormányzatának Képviselő-testülete 2016.II.16-án fogadta el az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A 2016 évi költségvetési rendeletet 187.018.780 Ft bevételi és kiadási előiránnyal fogadta el, mely évvégére 251.232.345Ft-ra módosult.

Bevételi előirányzat 64.213.565 Ft-tal nőtt, ebből:

- Önkormányzat működési támogatásai csökkent . :	-763.676. Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről növekedett:	7 697 787. Ft
- Felhalmozási célú támogatások, államháztartáson belülről	20.412.442. Ft
- Közhatalmi bevételek növekedett	10.525.246. Ft
- Működési bevétel növekedett	9.613.476. Ft
- Működési célú átvett pénzeszközök	9.600.000. Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök növekedett	1.660.600. Ft
- Finanszírozási bevételek növekedett	5.095.690. Ft

Kiadási előirányzat 64.213.565 Ft-tal nőtt, ebből:

- Működési kiadás növekedett	40.685.096.Ft
- Beruházási, felújítási kiadások növekedett	23.595.694.Ft
- Visszatérítendő támogatások növekedett	1.000.000.Ft
- Finanszírozási kiadások csökkent	-67.225.Ft

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével, valamint a többletbevételek felhasználásával sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzati intézményekben dolgozó közalkalmazottak létszáma tizenhat fő.

Az önkormányzat 2016. évben, közcélú munkavégzés keretén belül átlagban negyvenegy főt foglalkoztatott napi nyolc órában.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

Az önkormányzatnak 2016. december 31-én hitelállománya nem volt.

Adósság állomány alakulása

2016. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2016. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 7.562.456. Ft értékben került kimutatásra. Ez az Iskolakönyha év végi élelmiszer beszerzéseiből, valamint a 2016. évi teljesítésű közüzemi számlákból adódik, valamint a Jászboldogházai Településfejlesztő Kft. által elvégzett szolgáltatásokról kibocsátott számlákból.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2016. december 31-én :

Az immateriális javak állománya 42,29 %-kal (60.021 Ft-tal), csökkent a 2015. december 31-i adathoz viszonyítva, mely a tárgyévben elszámolt amortizáció miatt keletkezett.

A tárgyi eszközök állománya 33,77 %-al növekedett, melynek oka, hogy az önkormányzat tárgyévi aktivált beruházási értéke meghaladja a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt. Nagy értékű tárgyi eszközként közmunkaprogram keretén belül megvásárolt MTZ 3.500.00.Ft és a kis értékű tárgyi eszközök 543.944. Ft értékben kerültek aktiválásra.

Ez évben került sor a közmunkaprogram keretén belül a belterületi utak 730.201. Ft összegű, valamint a járdák 150.079 Ft értékű felújítására. Az Önkormányzati mozgáskorlátozott wc kiépítése a 2016-os évben 791.052Ft-ban került aktiválásra, valamint Jászboldogháza Vasút utcájában 200.000. Ft. értékben megvásárlásra került egy telek.

A eszközök állománya a mérleg fordulónapján 111.353.675Ft-tal, azaz 34,75 % -kal növekedett az előző évhez képest.

A növekedés az aktivált beruházások, felújítások, valamint az Iskola utánpótlás, fejlesztés pályázat keretén belül kapott és még fel nem használt támogatásból adódik.

A források állományának növekedésének oka a sajáttőke állomány növekedése és a kötelezettségek csökkenése.

Bevételi források alakulása

Az önkormányzat összes bevétele 234.939.435. Ft lett, mely a módosított előirányzat 93,51%-a.

Az intézményi működési bevételek összege 28.537.636 Ft, a módosított előirányzat 86,22%-a. Bevételek kiesés főleg a tulajdonosi bevételnél mutatkozik, mely abból adódik, hogy betervezésre került a strand bérleti díj melynek teljesítése nem valósult meg a 2016-os évben. A szolgáltatások, közvetített szolgáltatásokból és az ellátási díjából származó bevételek kis mértékben csökkentek a tervezéshez képest.

Az önkormányzat közhatalmi bevétele 34.810.307. Ft lett, ez a módosított előirányzat 102,02%-a, melynek oka a 2016-os évi iparüzési adó bevétel növekedése.

Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatások származó bevétel 71.114.923. Ft lett, ez a módosított előirányzat 100%-a. Önkormányzatok kiegészítő támogatásai keretén belül 3.521.847. Ft került kiutalásra részünkre, melyet a ki nem egyenlített szállítói számlák kiegyenlítésére, a Jászsági Szociális Szolgáltató Társulásnak 2.088.000. Ft, Jászteleki Közös Önkormányzati Hivatalnak 50.214. Ft működési célú hozzájárulás címén, használtuk fel.

Működési célú átvett pénzeszközök összege 62.756.9925 Ft, mely a módosított előirányzat 97,63%-a.

Felhalmozási célú bevételek összege 16.600.335. Ft, ez a módosított előirányzat 100%-a.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat működési kiadásai 164.267.312. Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 86,22%-a.

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 71.342.928. Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 97,32%-a. Munkaadói járulékokra 13.892.674. Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 96,57%-a.

Dologi kiadásokra 55.350.638.Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 78,56%-a. Az eltérés oka, hogy módosított előirányzatot kellett betervezni a következő 3 évi közüzemi kötelezettségekre.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 12.616.674 Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 71,54%-a. Támogatásokra, átadott pénzeszközökre 11.064.398 Ft-ot használtunk fel, ez 75,04%-os teljesítést mutat.

Átadott pénzeszközökön belül a Jászsági Szociális Szolgáltató Társulásnak 2.088.000. Ft-ot, Jászteleki Közös Önkormányzati Hivatalnak 50.214. Ft-ot utaltunk át működtetési hozzájárulás címén. Elvonások befizetések jogcímen 767.321. Ft került visszautalásra az év közbeni étkezési támogatás visszavonása, valamint a 2014. évi jogtalanul igénybe vett támogatás visszafizetési kötelezettsége miatt. Civil szervezeteket és gazdasági társaságoknak átadott pénzeszköz a 2016-os évben 8.151.128. Ft, ez a módosított előirányzat 100%-a.

Fejlesztési kiadásaink összege 10.558.401. Ft, mely a módosított előirányzat 34.16 %-a.

Beruházásokra 5.884.459. Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 98,61%-a.

Felújításokra 3.673.942. Ft-ot fordítottunk, mely a módosított előirányzat 15,35%-a.

Egyéb felhalmozási kiadások keretein belül visszatérítendő támogatásokra 1.000.000. Ft-ot fordítottunk, mely a módosított előirányzat 100%-a.

Finanszírozási kiadások 29.788.605.-Ft, mely a módosított előirányzat 99,98% -a.

Pénzmaradvány alakulása

Záró pénzkészlet 2015 december 31-én	14.208.817.Ft
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány 2016.december.31-én	30.324.782.Ft

Az önkormányzatnak pénzügyileg önállóan gazdálkodó intézménye van 2015. szeptember 1-től. A Jászboldogházi Mesevár Óvoda, melynek

Bevételi előirányzata 323.328. Ft-tal nőtt, melyből:

- Maradvány igénybevétele növekedett	390.553. Ft-tal
- Központi irányítószervi támogatás csökkent	67.225. Ft-tal.

Kiadási előirányzat 323.328. Ft-tal csökkent, ebből

- Működési kiadás csökkent	290.639. Ft-tal
----------------------------	-----------------

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 19.278.441. Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 99,11 %-a.

Munkaadói járulékokra 5.167.946 Ft-ot használt fel, ez a módosított előirányzat 105,76%-a.

Dologi kiadásokra 3.506.570. Ft-ot fordított, ez a módosított előirányzat 105,28%-a.

Beruházásokra 32.689. Ft került felhasználásra, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

A 2016. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtása során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működtetés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. A fenntartható fejlődés érdekében, 2017-ben is folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

Tisztelt Képviselő –testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Jászboldogháza, 2017.május 22.

Szűcs Lajos
polgármester