

Előterjesztő: Szűcs Lajos
polgármester

Készítette: Dr. Dinai Zoltán
jegyző

**Jászboldogháza Önkormányzata 3/2018. (V.29.) zárszámadási
rendeletének indokolása, a 2017. évi gazdálkodásról.**

Jászboldogháza, 2018. május 29.

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 2017. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadása elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. **BEVEZETŐ**

Jászboldogháza Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017.III.14-án fogadta el az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A 2017 évi költségvetési rendeletet 198.388.012 Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el, mely évvégére 333.348.829.Ft-ra módosult.

Bevételi előirányzat 134.960.817 Ft-tal nőtt, ebből:

- Önkormányzat működési támogatása növekedett . :	743.636. Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről növekedett:	12.021.093. Ft
- Felhalmozási célú támogatások, államháztartáson belülről	111.424.771. Ft
- Közhatalmi bevételek növekedett	5.688.899. Ft
- Működési bevétel növekedett	1.591.304. Ft
- Felhalmozási bevétel	50.000. Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök növekedett	1.041.800. Ft
- Finanszírozási bevételek növekedett	2.449.314. Ft

Kiadási előirányzat 134.960.817 Ft-tal nőtt, ebből:

- Működési kiadás növekedett	30.897.560.Ft
- Beruházási, felújítási kiadások növekedett	104.111.454.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 tizenöt fő.

Az önkormányzat 2017. évben, közcélú munkavégzés keretén belül átlagban harminchat 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 2017. december 31-én hitelállománya nem volt.

Adósság állomány alakulása

2017. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2017. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 9.864.314. Ft értékben került kimutatásra. Ez főként üzemeltetési anyagbeszerzésekből és a 2017. évi teljesítésű következő évi fizetési határ idejű közüzemi számlákból, valamint a Jászboldogházai Településfejlesztő Kft. által elvégzett szolgáltatásokról kibocsátott számlákból tevődik össze.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2017. december 31-én :

Az immateriális javak állománya 3,32 %-kal (757.251 Ft-tal), növekedett a 2016. december 31-i adathoz viszonyítva, mely a Település rendezési kézikönyv aktiválása miatt keletkezett.

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 27,7% -kal azaz 124,087,000 Ft-tal, a tárgyi eszközök állománya 6,58 %-al azaz 8.307.568Ft-al csökkent, melynek oka, hogy az önkormányzat tárgyévi aktivált beruházási értéke nem haladja meg a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

Ez évben került sor a közmunkaprogram keretén belül a belterületi utak 1.443.894. Ft összegű, felújítására, és aktiválásra. Beruházások között szerepel a tornacsarnok 23.426.403 Ft-os pályázati felújítása is.

Az eszközök állománya a mérleg fordulónapján 114.603.719Ft-tal, azaz 18,63 % -kal csökkent az előző évhez képest.

Bevételi források alakulása

Az önkormányzat összes bevétele 331.547.980. Ft lett, mely a módosított előirányzat 99,45%-a.

Az intézményi működési bevételek összege 12.650.231 Ft, a módosított előirányzat 86,59%-a. Bevételek kiesés főleg a tulajdonosi bevételnél mutatkozik, mely abból adódik, hogy betervezésre került a strand bérleti díj melynek teljesítése nem valósult meg a 2017-es évben. A szolgáltatások, közvetített szolgáltatásokból származó bevételek kis mértékben csökkentek a tervezéshez képest.

Az önkormányzat közhatalmi bevétele 35.777.436. Ft lett, ez a módosított előirányzat 108,78%-a, melynek oka a 2017-es évi iparüzési adó bevétel növekedése.

Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatásokból származó bevétel 77.254.224. Ft lett, ez a módosított előirányzat 100%-a. Önkormányzatok kiegészítő támogatásai keretén belül 4 671 919,Ft került kiutalásra részünkre, melyet a ki nem egyenlített szállítói számlák kiegyenlítésére 19.033 Ft , a Jászszági Szociális Szolgáltató Társulásnak 1 371 459. Ft, Jászteleki Közös Önkormányzati Hivatalnak 3 259 422. Ft működési célú hozzájárulás címén, használtuk fel.

Működési célú átvett pénzeszközök összege 60.107.827 Ft, mely a módosított előirányzat 96,97%-a. Ez a bevétel a Nemzeti foglalkoztatási alaptól kapott közmunka program támogatásokat, az Országos Egészségbiztosítási pénztár által utalt védőnői és iskola egészségügyi támogatást tartalmazza.

Felhalmozási célú bevételek összege 32.774.431. Ft, mely a módosított előirányzat 100%-a. Ilyen bevétel az előző évi pénzmaradvány, valamint 2017. decemberében kapott államháztartáson belüli megelőlegezés.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat működési kiadásai 215.471.776. Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 64,63%-a.

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 60.129.620. Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 97,76%-a. Munkaadói járulékokra 9.769.792. Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 95,7%-a.

Dologi kiadásokra 43.405.934.Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 76.02%%-a. Az eltérés oka, hogy módosított előirányzatot kellett betervezni a ki nem egyenlített, de elismert szállítói kötelezettségekre is.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 14.354.093 Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 98.29%-a.

Támogatásokra, átadott pénzeszközökre 5.198.762Ft-ot használtunk fel, ez 78,15%-os teljesítést mutat.

Átadott pénzeszközökön belül a Jászsági Szociális Szolgáltató Társulásnak 1.371.459. Ft-ot, Jászteleki Közös Önkormányzati Hivatalnak 3.259.422 Ft-ot utaltunk át működtetési hozzájárulás címén. Civil szervezeteket és gazdasági társaságoknak átadott pénzeszköz a 2017-es évben 3.488.664. Ft, ez a módosított előirányzat 53,72%-a.

Fejlesztési kiadásaink összege 37.568.307. Ft, mely a módosított előirányzat 27,88 %-a.

Beruházásokra 8.369.743. Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 72,71%-a.

Felújításokra 29.198.564. Ft-ot fordítottunk, mely a módosított előirányzat 23,71%-a. A fejlesztési kiadások eltérésének az oka a befejezetlen beruházások, felújítások, melyek még nem kerültek kiegyenlítésre.

Finanszírozási kiadások 41.712.007.-Ft, mely a módosított előirányzat 99,6% -a. Ilyen jellegű kiadás az intézményeknek folyósított támogatás, a 2016 decemberében megkapott megelőlegezés visszafizetése, valamint a lekötött bankbetét újra elhelyezése betétként.

Pénzmaradvány alakulása

Záró pénzkészlet 2017 december 31-én 122.941.845.Ft

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány 2017.december.31-én 116.076.204.Ft

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

Bevételi előirányzata 1.095.966. Ft-tal csökkent, melyből:

- Központi irányítószervi támogatás 1.095.966. Ft

Kiadási előirányzat 1.095.966. Ft-tal csökkent, ebből

- Működési kiadás csökkent 1.141.241. Ft - al

- Beruházási kiadások nőttek 45.275.Ft - al

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 20.181.615.Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

Munkaadói járulékokra 4.488.963 Ft-ot használt fel, ez a módosított előirányzat 100%-a.

Dologi kiadásokra 3.017.888. Ft-ot fordított, ez a módosított előirányzat 99,71%-a.

Beruházásokra 45.275. Ft került felhasználásra, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

2017.január 1-től önálló intézményként működik a konyha is, mint Jászboldogháza Konyha.

Tisztelt Képviselő –testület!

Bevételi előirányzata 2.205.539. Ft-tal nőtt, melyből:

- Működési bevétel növekedett	4.149.220. Ft
- Központi irányítószervi támogatás csökkent	1.943.681. Ft

Kiadási előirányzat. 2.205.539Ft-tal csökkent, ebből

- Működési kiadás növekedett	2.161.288. Ft - al
- Beruházási kiadások nőttek	44.251.Ft - al

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 5.576.997.Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 97,68 %-a.

Munkaadói járulékokra 1.226.940 Ft-ot használt fel, ez a módosított előirányzat 96,27%-a.

Dologi kiadásokra 14.981.330. Ft-ot fordított, ez a módosított előirányzat 96,81%-a.

A 2017. 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, 2018-ben is folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

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

Jászboldogháza, 2018. május 28.

Szűcs Lajos
polgármester

RENDELET

JÁSZBOLDOGHÁZA ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK AZ A 3/2018. (V.29.) önkormányzati rendelete a 2017. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2017. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
331.547.980 Ft Költségvetési bevétellel

215.471.776 Ft Költségvetési kiadással

116.076.204 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. mellékletek* 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, mérleg szerűen bemutatott kiadásait, bevételeit *1.4. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) A Jászboldogháza Konyha, mérleg szerűen bemutatott kiadásait, bevételeit *1.5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. 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 5. 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 alakulása 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 2018. május 28.

Dr. Dinai Zoltán
jegyző

Szücs Lajos
polgármester

Kihirdetve: Jászboldogháza, 2018. május 29.

Dr. Dinai Zoltán
jegyző