

## RENDELET

### JÁSZBOLDOGHÁZA ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK AZ A 9/2020. (VII. 16.) önkormányzati rendelete a 2019. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2019. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

#### 1. §

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

**327 358 928 Ft Költségvetési bevétellel**

**251 174 836 Ft Költségvetési kiadással**

**76 184 094 Ft Helyesbített maradvánnyal**

hagyja jóvá.

- (1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.A. 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.A.1. számú, és az 1.A.2. 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 mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit az *1.B. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (5) A Jászboldogháza Konyha mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit *1.C. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

#### 2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. 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 a 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 kísérelje figyelemmel.

### 5. §

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről és felülvizsgálatáról a jegyző gondoskodik.

**Jászboldogháza 2020. július 15.**

Dr. Dinai Zoltán  
*jegyző*

Szűcs Lajos  
*polgármester*

Kihirdetve: Jászboldogháza, 2020. július 16.

Dr. Dinai Zoltán  
*jegyző*

**Előterjesztő: Szűcs Lajos**  
polgármester

**Készítette: Dr. Dinai Zoltán**  
jegyző

**Jászboldogháza Önkormányzata 9/2020. (VII. 16.) (zárszámadási  
rendeletének indokolása, a 2019. évi gazdálkodásról.**

**Jászboldogháza, 2020. július 15.**

## **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 2019. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadása elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

### **I.** **BEVEZETŐ**

Jászboldogháza Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019.III.12-én fogadta el az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A 2019 évi költségvetési rendeletet **286 453 150.-**Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el, mely évvégére **347 130 571.-**Ft-ra módosult.

Előirányzat 60 677 421 Ft-tal nőtt.

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

Az önkormányzati intézményekben dolgozó közalkalmazottak létszáma 3 fő.

Az önkormányzat 2019. évben, közcélú munkavégzés keretén belül átlagban 22 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 2019. december 31-én hitelállománya nem volt.

#### ***Adósság állomány alakulása***

2019. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2019. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 8 055 991. Ft értékben került kimutatásra. Ez főként a KLIK által kiszámlázott közüzemi díjak, -mely összegre a rendkívüli

támogatást 2019 év végén megkaptuk - a 2018 évi Jászboldogházai Településfejlesztő KFT szolgáltatási számlájából, valamint a 2019. évi teljesítésű, következő évi fizetési határ idejű közüzemi számlákból, és a társulások fel fennálló tartozásokból tevődik össze.

### ***Vagyoni helyzet alakulása***

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2019. december 31-én:

Az immateriális javak állománya 47,84 %-kal (292.499-tal), csökkent a 2018. december 31-i adathoz viszonyítva, mely az elszámolt értékcsökkenés miatt csökkent.

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 9,5%-kal azaz 30.376.652 Ft-tal nőtt. Tárgyi eszközök állománya 17,6%-kal azaz 6.849.787 Ft-tal csökkent, melynek oka, hogy az önkormányzat tárgyévi aktivált beruházási értéke nem haladja meg a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

Az eszközök állománya a mérleg fordulónapján 24.904.991 Ft-tal, azaz 5,4 % -kal nőtt az előző évhez képest.

### **Önkormányzat**

#### **Bevételi források alakulása**

Az önkormányzat összes bevétele 306.786.023. Ft lett, mely a módosított előirányzat 88,38%-a.

Az önkormányzatot megillető költségvetési támogatásokból származó bevétel 82.584.996. Ft, ez a módosított előirányzat 100%-a. A költségvetés tervezésekor ismert állami normatív támogatások év végére módosultak. A működési támogatás 1 0061 005. Ft-al, köznevelési feladatok támogatása 1 313 383. Ft-al, szociális és gyermek étkeztetési támogatás 1 471 899 Ft-al, kulturális feladatok támogatása 69 000 Ft-al nőtt. Önkormányzatok kiegészítő támogatásai keretén belül 4.670.906.-Ft került kiutalásra részünkre, melyet a ki nem egyenlített szállítói számlák kiegyenlítésére 3.170.906 Ft, bérjellegű tartozásokra 1 500 000 Ft. hozzájárulás címén használtuk fel. Valamint a 2018. évi beszámoló felülvizsgálata során az önkormányzat részére 713.600 Ft póttámogatást utalt a Magyar Államkincstár.

Működési célú átvett pénzeszközök összege 43 139 295.Ft, mely a módosított előirányzat 100%-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 támogatás bevételek összege 83 635 445 Ft, mely a módosított előirányzat 100%-a. Ezek az év közben felhalmozási célra nyert pályázatok. Itt kerül kimutatásra a Humán szolgáltatások fejlesztésére kapott 1 412 000 Ft, az étkező felújítási pályázati előleg 19 975 661 Ft, a Klíma stratégia pályázatban elnyert 12 344 410 Ft, a kazánház felújítási támogatás 14 996 520 Ft, orvosi eszköz beszerzési támogatás 2 999 986 Ft. Valamint a közfoglalkoztatási program keretein belül beruházásra és felújításra kapott 1 952 354.-Ft.

Az önkormányzat közhatalmi bevétele 38 847 697. Ft lett, ez a módosított előirányzat 92,79%-a, melynek oka, hogy a módosított előirányzat tartalmazza a teljes adókövetelés összegét.

Az működési bevételek összege 20 677 350 Ft, a módosított előirányzat 78,94%-a. Bevétel kiesés főképpen szolgáltatások és közvetített szolgáltatások bevételeinél mutatkozik. Ennek oka, hogy a lakóingatlan bérleti díj, és a stranddal kapcsolatban tovább számlázott közüzemi díjakból az összes követelést nem teljesítették 2019. december 31-ig. Valamint a betervezett áfa visszaigénylésre ebben az évben nem került sor.

Felhalmozási bevételek itt kerül kimutatásra az évközben értékesítésére került ingatlanok ellenértékéből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz. A háziorvosi asszisztens bértámogatásra átvett pénzeszközön kívül a Dóni emléktúra támogatására átvett támogatási összeg kerül kimutatásra ezen a jogcímen.

Finanszírozási bevételek összege 36 751 069Ft mely az előző évi 30 878 742Ft pénzmaradvány, valamint 2019 decemberében kapott 3 247 169Ft államháztartáson belüli megelőlegezés és 2 625 158Ft lekötött bankbetét feloldásból származó bevételek.

### **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat működési kiadásai : 228 161 256 Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 65,73%-a.

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 51 667 396 Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 98,4%-a. Munkaadói járulékokra 6 903 827 Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 99,1%-a.

Dologi kiadásokra 51 112 284Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 84,93%-a. Az eltérés oka, hogy módosított előirányzatot kellett betervezni a ki nem egyenlített, de elismert szállítói kötelezettségekre is.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 7 799 600 Ft-ot fordítottunk, ez a módosított előirányzat 96,89%-a.

A természetben nyújtott támogatások a dologi kiadások között kerültek elszámolásra.

Támogatásokra, átadott pénzeszközökre 9 130 441Ft-ot használtunk fel, ez 61,22%-os teljesítést mutat. Jászsági Szociális Szolgáltató Társulásnak 2 437 759 Ft, Jászteleki Közös Önkormányzati Hivatalnak 3 000 000 Ft működési célú hozzájárulás címén használtuk fel. Bursa Hungarica-nak 320 000 Ft, Regio-KOM Térségi Kommunális Szolgáltató Társulásnak 101 160 Ft került átutalásra.

Civil szervezeteknek és gazdasági társaságoknak átadott pénzeszköz a 2019-as évben 5 529 397Ft, ez a módosított előirányzat 100%-a.

Fejlesztési kiadásaink összege 50 797 981 Ft, mely a módosított előirányzat 60,74 %-a.

Beruházásokra 6 417 832 Ft-ot használtunk fel, ez a módosított előirányzat 31,73%-a.

Felújításokra 44 323 808 Ft-ot fordítottunk, mely a módosított 69,96%-a.

A fejlesztési kiadások eltérésének az oka a befejezetlen beruházások, felújítások, melyek még nem kerültek megvalósításra a 2019. évben.

Finanszírozási kiadások 50 749 727Ft, mely a módosított előirányzat 97,01% -a. Ilyen jellegű kiadás az intézményeknek folyósított 45 675 276Ft támogatás, a 2018 decemberében megkapott 2 445 881Ft megelőlegezés visszafizetése, valamint a 2 628 570 Ft lekötött bankbetét újra elhelyezése betétként.

### **Pénzmaradvány alakulása**

költségvetési bevételei: 270 034 954.-Ft

költségvetési kiadásai: 177 411 529.-Ft

**Költségvetési egyenlege: 92 623 425.-Ft**

finanszírozási bevételei: 36 751 069.-Ft

finanszírozási kiadásai: 50 749 927.-Ft

**Finanszírozási egyenlege : -13 998 658.-Ft**

**Maradványa: 78 624 767.-Ft**

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

Bevételi és kiadási előirányzat előirányzata 35 228 459 Ft.

**Bevételek:**

Működési célú átvett pénzeszközök összege 2 507 479.Ft, mely a módosított előirányzat 98,44%-a. Ez a bevetél a Nemzeti foglalkoztatási alaptól kapott bér és járulék támogatás.

A működési bevételek összege 5 560 Ft, a módosított előirányzat 27,8%-a. Ez a bevétel a kerekítési különbözetekből származik.

Központi irányító szervi támogatás 31 704 448. Ft mely a módosított 97,8%-a. Az előirányzat tervezésekor az intézmény működéséhez több hozzájárulást terveztünk. A köznevelési támogatáson felül az óvoda intézmény működéséhez 1 230 315 Ft –ot kellett az önkormányzatnak intézményfinanszírozásként átadnia.

**Kiadások:**

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 26 198 925 Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 99,02 %-a.

Munkaadói járulékokra 4 867 217 Ft-ot használt fel, ez a módosított előirányzat 94,26%-a.

Dologi kiadásokra 3 079 949 Ft-ot fordított, ez a módosított előirányzat 90,15%-a.

Beruházásokra 68 925 Ft került felhasználásra, mely a módosított előirányzat 36,18 %-a.

**Pénzmaradvány alakulása**

költségvetési bevételei: 2 513 039.-Ft

költségvetési kiadásai: 34 215 016.-Ft

**Költségvetési egyenlege: -31 701 977.-Ft**

finanszírozási bevételei: 31 704 448.-Ft

finanszírozási kiadásai: 0.-Ft

**Finanszírozási egyenlege : 31 704 448.-Ft**

**Maradványa: 2 471.-Ft**

Az intézményekben dolgozó közalkalmazottak létszáma 6 fő.

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

**Bevételek:**

Az működési bevételek összege 14 455 972Ft, a módosított előirányzat 86,71%-a. Ezen belül a szolgáltatásokból származó bevétel ( mely a vendégétkezés és a nyári táborig étkezési bevételek) 7 129 289 Ft a módosított előirányzat 87,66%-a. Ellátási díjbevétel – óvodai és iskolai étkezési térítési díj bevétel- 4 201 613 Ft, mely a módosított előirányzat 94,2 %-a.

Központi irányító szervei támogatás 13 970 828 Ft mely a módosított 95,82%-a. Az előirányzat tervezésekor az intézmény működéséhez több hozzájárulást terveztünk. A köznevelési támogatáson felül az óvoda intézmény működéséhez 2 535 280 Ft –ot kellett az önkormányzatnak intézményfinanszírozásként átadnia.

**Kiadások:**

Működési kiadáson belül, személyi juttatásokra 11 139 991 Ft lett felhasználva, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

Munkaadói járulékokra 2 62 441 Ft-ot használt fel, ez a módosított előirányzat 92,12%-a.

Dologi kiadásokra 18 700 928 Ft-ot fordított, ez a módosított előirányzat 87,96%-a.

Beruházásokra 124 599 Ft került felhasználásra, mely a módosított előirányzat 57,71 %-a.

költségvetési bevételei: 2 513 039.-Ft

költségvetési kiadásai: 34 215 016.-Ft

**Költségvetési egyenlege: -31 701 977.-Ft**

finanszírozási bevételei: 31 704 448.-Ft

finanszírozási kiadásai: 0.-Ft

**Finanszírozási egyenlege : 31 704 448.-Ft**

**Maradványa: 2 471.-Ft**

Az intézményekben dolgozó közalkalmazottak létszáma 3 fő.

A 2019. 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, 2020-ban 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, 2020. július 15.

Szücs Lajos  
polgármester