

Herceghalom Község Önkormányzat
6/2018. (V.30.) számú zárszámadási rendeletének indokolása

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 előkészített 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. Herceghalom Önkormányzata 2017. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I.

BEVEZETŐ

Herceghalom Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2017. (III.15.) számú rendeletével hagyta jóvá az Önkormányzat 2017. évi költségvetését. A költségvetés végrehajtásának időszakában a 6/2017. (IX.27) és a 13/2017 (XII.15.) számú rendeletével, illetve a zárszámadással egyidejűleg módosítja. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Herceghalom lakosainak száma 2017. január 1.- én 2 504 fő volt.
Települési támogatásban 89 család részesült.

Az Önkormányzat 2017. évben felhalmozásra és felújításra összességében 137 701 222 Ft összeget fordított. A felhalmozási jellegű kiadásoknál nem minden beruházás fejeződött be. Kápolna felújítás, térfigyelő rendszer kiépítése 2018 évben várható, illetve a HÉSZ tanulmány is.

Ami megvalósult:

- Zsámbéki út felújítása
- Tornacsarnok felújítása
- Bér lakásoknál: nyílászáró csere, szigetelés, kazáncsere
- Eszközvásárlások
- Erdő vásárlás - belterületi ingatlan
- Térfigyelő rendszer kiépítése (részben)
- 56-os emlékmű
- HÉSZ tanulmány (részben)

A 2017. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a nagyfokú takarékoság jellemezte. Bevételeink növelésével fizetőképességünket sikerült még stabilabb helyzetbe hozni.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtását 405 415 139 Ft többlettel fogadta el.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves beszámolási kötelezettségeiknek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

II.

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

Az Önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az Önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2017. január 1.- én 366 537 860 Ft volt. 2017. december 31-én a záró pénzkészlet 446 169 702 Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettség nincs.

Az Önkormányzatnak 2017. december 31-én hitelállománya nem volt.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2017. évre áthúzódó és megvalósuló feladatokat mutattuk ki.

Az Önkormányzatnak 2016. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 842 515 Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

- Helyi adóból biztosított kedvezmény.
- Gépjárműadóból biztosított kedvezmény.

Adósság állomány alakulása

2016. december 31-én az Önkormányzatnak adósságállománya nincs.

Az intézmények 2017. évi utolsó finanszírozására 2017. december 18.-án került sor, melyből az eddig beérkezett 2017. évi fizetési határidejű számlákat egyenlítették ki.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2017. december 31-én 3 330 747 EFt, mely 126 782 EFt-tal nőtt az előző évhez képest.

Az immateriális javak állománya nem változott 2016. december 31-i adatahoz viszonyítva.

A tárgyi eszközök bruttó állománya 3 110 369 EFt. Nettó állománya: 2 790 269 EFt.

A befektetett pénzügyi eszközök állománya az elmúlt évhez képest nem változott. 7 820 E Ft könyv szerinti értéken.

Az önkormányzati feladat általános értékelése:

A táblázatok mutatják a tervezett és teljesített kiadásokat és bevételeket intézményenkénti bontásban, és önkormányzati szinten is.

Bevételek:

Költségvetési bevételeink teljesítése 167 %, magasabb a tervezettnél, amely a pályázatokon nyert támogatásokból, illetve a helyi adóbevételek növekedéséből adódik.

Kiadások:

Költségvetési kiadásaink teljesítése 98 %. A teljesítés alacsonyabb a tervezettnél, amely azt mutatja, hogy az önkormányzat és intézményei megfontolt, takarékos gazdálkodást folytattak.

Intézmény finanszírozás teljesítése 98 %. A teljesítés alatta van a tervezett összegnek, ami azt jelenti, hogy az önkormányzati intézményeink nem lépték túl a költségvetésben meghatározott kereteket, a 2017. évi költségvetésben foglaltaknak megfelelően, takarékosan működnek.

A költségvetést érintő további információk

- 2017. évben tovább emelkedett a NEAK finanszírozás összege, a védőnői ellátás támogatása növekedett. A támogatás összege a megemelkedett finanszírozás mértékének megfelelően, a törvény előírásai alapján, a védőnői ellátásnál ez beépül a védőnő illetményébe.
- Az év folyamán visszafizetésre került a MÁK felé, az ÉTV 2016 évi pályázatának fel nem használt része: 3 295 100 Ft összegben. Mindkettő a tartalék terhére került elszámolásra, mivel előre ez nem tervezhető. 2017 évtől bevezetésre került a szolidaritási hozzájárulás (mely a magas adóbevétellel rendelkező önkormányzatokat differenciáltan érinti.) Ennek összege: 8 756 390 Ft. Mindkettő a tartalék terhére került elszámolásra.
- Az ÉTV által beadott pályázat sikeres volt, 31 005 100 Ft összegben meg is valósult, amelyet a törvényi határidőn belül továbbítottunk a szolgáltatóknak.
- Szociális célú tűzifa pályázatunkra 942 340. -Ft támogatásban részesültünk, mellyel nagy segítséget tudunk nyújtani 28 családnak.

- A bérlakások felújítására ebben az évben 14 694 327 Ft összeget fordítottunk, mely beruházás saját forrásból valósult meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2017. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2017. évben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte előtérbe.

- helyi adórendelet módosítása a bevételek növelése érdekében (telekadó mértéke 40 Ft/m² összegről 80 Ft/m², IFA kereskedelmi szálláshelynél 360 Ft/fő/vendég éjszaka helyett 400 Ft/fő/ vendég éjszaka összegre) változott, mely már a bevételeknél realizálódott is.
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az Önkormányzat gazdálkodásában.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2018. évben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendeletervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában továbbra is jelentős szerepet vállalt az önkormányzat. (ingyenes étkeztetés, önkormányzati szociális lakások bérbeadása, a rászoruló gyermekek kedvezményes táboroztatása, ingyenes tankönyv biztosítása, elhunytak családtagjainak támogatása, rászorulóknak pénzben-és természetben nyújtott segélyek.)

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2017. évben az egészségügyi szolgáltatók által megfogalmazott kéréseknek maradéktalanul eleget tettük. Környezetünk tisztaságának megóvása érdekében köztéri szemétygyűjtők kerültek kihelyezésre. Lombtalanítást és szúnyoggyérítést végzünk.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat

jelentettek a költségvetési szervek számára, annál is inkább, mivel 2017. évben megkezdődtek az ASP programra történő felkészítő képzések.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Herceghalom, 2018. május 18.

Erdősi László s.k.
polgármester