



**Nyírad Község Önkormányzata
Polgármesterétől**

8454 Nyírad, Szabadság u. 3.
Tel./fax: 88/235-001; 88/506-070
e-mail: hivatal@nyirad.hu

Ügyszám: NY/104-56/2018.

Előkészítette: Lovasi Erika jegyző

Némethyné Brand Júlia pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő: Nagy Gábor polgármester

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. május 31-i ülésére**

Tárgy: Beszámoló a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról (zárszámadás)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a rendelet képviselő-testület elé terjesztést követően harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartás alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvezetési kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

Az önkormányzat feladatellátásának általános értékelése:

Nyírad község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező és vállalt feladatait 2017. évben is el tudta látni, az intézmények és a Közös Hivatal működését biztosítani tudta. A helyi szinten vállalt feladatai: az óvodai nevelés, egészségügy, szociális ellátás, kulturális szolgáltatások, településgazdálkodás.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Nyírad Község Önkormányzata 2017. évben bevételeit (2.A melléklet) **124 %-ban**, teljesítette a tervezetthez képest.

Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az állami támogatások 100 %-os teljesítést mutatnak.

Központi Költségvetési szervtől 32.199 eFt-ot kaptunk. (közfoglalkoztatásra, mezőéri támogatás).

A védőnői szolgálat működtetéséhez az OEP 4.580 eFt-tal járult hozzá.

A Közös Hivatal működéséhez 35.495 eFt-tal járult hozzá az állam.

Közhatalmi bevételek

Ezen bevételek között szerepelnek az igazgatási szolgáltatási díjak (kifüggesztési díj, telepengedély), az átengedett központi adók, valamint a helyi adók, pótlékok bevételei.

Működési bevételek:

Ezen bevételek között szerepel a továbbszámlázott kiadások bevétele, a művelődési ház bérleti díja, a Crafter használat bevétele, az étkezési térítési díjak és áfa vonzatainak bevétele, kamatbevételek.

Működési célú átvett pénzeszközök:

Ezen a soron szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök visszafizetett része.

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek között található az előző évi pénzmaradvány összege, valamint a Magyar Államkincstár által december hónapban előre utalt nettó finanszírozás összege, és a közfoglalkoztatottak után fizetendő járulékok Kincstár általi megelőlegezésének összege.

II. Kiadások alakulása

A kiadások teljesítése 2017. évben 77 % volt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok 96%-os, 99%-os teljesítést mutatnak, amelyek 1 fő polgármester, 7 fő közalkalmazott és átlagosan 9 fő közfoglalkoztatott jövedelméből adódott. A személyi juttatások teljesítése jól alakult, minimális megtakarítás keletkezett.

Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 30.649 e Ft. Részletező sorai az előirányzathoz képest 80-100%-os teljesítést mutatnak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A folyósított szociális ellátások, egyéb pénzbeli juttatások összege 3.079 ezer forint.

Egyéb működési célú kiadások

Itt szerepelnek az Önkormányzat által nyújtott támogatások, amelyek részletesen a következők:

Sportegyesület	1.372 eFt
Polgárőrség	540 eFt
Összefogás Nyirádért Egyesület	40 eFt
Nyirádi Nyugdíjas és Hagyományőrző Egyesület	939 eFt

Nyirád és Térsége Nagycsaládosainak Kh.	650 eFt
„Iskola a Gyermekünkért” Közalapítvány	150eFt
Nyirád Községért Közalapítvány	460 eFt
Kék Cinke Alapítvány	100 eFt
Nyirád Község Önkéntes Tűzoltó Egyesület	100 eFt
Medicopter Alapítvány	50 eFt
Országos Mentőszolgálat Alapítvány	50 eFt

A visszatérítendő támogatás sorokon szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök összege (1.300 eFt).

Beruházások, felújítások

A kötelező ASP program bevezetéséhez a kapott támogatás keretében új informatikai eszközök beszerzése történt 3.653 e Ft értékben. 2017. évben az új bölcsőde létesítésére az engedélyes kiviteli tervdokumentációhoz, ivóvíz bekötéshez, vízakna fedlaphoz, beton válaszfalhoz 1.185e Ft került beruházásra.

Településképi arculati kézikönyv készítésére 595 e Ft került kifizetésre.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat vagyona a mérleg szerint 1.025.489 ezer forintról 1.123.994 ezer forintra növekedett. A mérleg eszköz oldala nettó módon tartalmazza a befektetett eszközök állományi értékét.

Követelés állományuk 7.234 ezer forint, az adó követelések behajtása folyamatosan történik.

NYIRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit, kiadásait és vagyonát a *melléletek* tartalmazzák.

A Közös Hivatal 2017. évi kiadása: 64.956 eFt volt.

A személyi juttatások és járulékai a kiadások összege: 44.511 eFt.

A beruházás és felújítás összege nem volt jelentős.

A Dologi kiadások nagyjából az előirányzatnak megfelelően teljesültek.

A Közös Hivatal a 2017. évet 587 eFt pénzállománnyal zárta, amely jelentős növekedés az előző évhez képest.

2017. évben a foglalkoztatottak létszáma: 8 fő köztisztviselő, 1 fő hivatalsegéd, 3 fő közalkalmazott a konyhán.

NYIRÁDI SZOCIÁLIS SEGÍTŐ KÖZPONT

A Szociális Segítő Központ bevételeit, kiadásait és vagyonát a *mellékletek* tartalmazzák.

A Szociális Segítő Központ 2017. évi kiadásai összesen 22.080 e Ft.

A személyi juttatások és járulékok, a kiadások 99.5 %-t tették ki összesen 14.364 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 5 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését valamint járulékait.

A dologi kiadásoknál 7.716 e Ft került kifizetésre.

A Szociális Segítő Központ pénzforgalma a tervezettnél megfelelően alakult. A 2017. évi működéséhez az Önkormányzat 17.530 e Ft-tal járult hozzá.

NYIRÁDI NYITNIKÉK ÓVODA

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda bevételeit, kiadásait és vagyonát a *mellékletek* tartalmazzák. Kiadásait 97,00 %-ban teljesítette (44.935 e Ft).

A személyi juttatások és járulékok a kiadások 99,00 %-t tették ki összesen 42.923 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 11 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését, az intézményvezető jubileumi jutalmát valamint járulékait.

A dologi kiadások 1.839 e Ft-t tettek ki.

Beruházási kiadásokra 532 e Ft-t fordított.

Rendelet tervezet

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról és pénzmaradvány elszámolásáról

Nyirád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 402.136 ezer forint kiadással,
- b) 564.775 ezer forint bevétellel

fogadja el.

2. §

A megállapított főösszegeken belül az önkormányzat és intézményei költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését az 1. melléklet rögzíti.

3. §

Az önkormányzat és intézményei összevont mérlegének részletezését az 6 A,B,C,D melléklet rögzíti.

4. §

Az önkormányzat és intézményei összevont maradvány kimutatását az 7. melléklet rögzíti.

5. §

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

6. §

7. §

8. §

9. §

Az önkormányzat eredmény kimutatását a 8 melléklet rögzíti.

10. §

A Nyirádi Szociális Segítő Központ mérlegét, kiadásait és bevételeit a 2.C-3.C mellékletek rögzítik

11. §

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda mérlegét, kiadásait és bevételeit az 2.D-3.D mellékletek rögzítik.

12. §

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, kiadásait és bevételeit a 2.B-3.B melléklet rögzíti.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Gábor
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

**Az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. §. Az önkormányzat 2017. évi intézményekkel összevont bevételeit és kiadásait rögzíti.
- 2.-13. §. Az Önkormányzat és intézményei 2017. évi zárszámadási rendelet mellékleteinek tartalmát állapítja meg.
14. §. A rendelet hatálybalépésének időpontját rögzíti.

Előzetes hatásvizsgálati lap

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének Zárszámadási rendelete az Önkormányzat és intézményei 2017. évi gazdálkodásáról.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület elfogadja az önkormányzat és intézményei 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező. A zárszámadási rendeletet a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.
- 6) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel.
- 7) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többletet nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2017. évi zárszámadást megtárgyalni és elfogadni sziveskedjenek.

Nyirád, 2018. május 28.


Nagy Éabor
polgármester

