



Előterjesztés
Hajdúhadház Város Önkormányzat
Polgármesterétől a Képviselő-testület 2017. április 26. napján tartandó
ülésére

Tárgy: 2017. évi zárszámadás megtárgyalása

Illetékes bizottság:
Pénzügyi Bizottság

Döntési dokumentumok száma: 1 db
Döntési dokumentumok típusa: rendelet
Nyílt ülés
Szavazás módja: nyílt/minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi C. sz. tv-ben biztosított szabályozóknak megfelelően Hajdúhadház Város Önkormányzata az 3/2017. (II.09.) önkormányzati rendeletével elfogadta a város 2017. évi költségvetését. Év közben a rendelet több ízben lett módosítva a változó gazdasági környezetnek, a finanszírozások, bevételi és kiadási jogcímek változásainak megfelelően.

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatosan a gazdálkodás egész évi alakulásáról, a zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Hajdúhadház Város Önkormányzata a kötelező feladatai mellett 2017-ban is ellátta az önként vállalt feladatokat:

Önként vállalt feladat	teljesített kiadás 2017 (Ft)
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat támogatása	820 000
Mezei őrszolgálat	9 087 229
Helyi újság	2 518 500
Civil szervezetek támogatása	10 000 000
Önkormányzati rendezvények	15 490 600
Badacsonyi üdültetés	798 000
Testvérvárosi kapcsolatok	138 943
Polgármesteri hatáskörben adható helyi kulturális önszerveződések támogatása	645 000
Összesen	39 498 272



Bevételek alakulása

Az eredeti előirányzathoz képest mintegy 1.041 millió Ft-al növekedtek a költségvetési bevételeink előirányzata, a működési célú kapott támogatások előirányzata 780.073 eFt-tal növekedtek, míg a felhalmozási támogatások előirányzata 203.568 eFt-al nőtt. Ez a feladatmutatókhoz kapcsolódó támogatási növekményeken túl az év közben elnyert, leutalt közfoglalkoztatási és európai uniós pályázatok támogatási összegeknek köszönhető.

Az intézményi működési bevételek a 2017. évi eredeti előirányzathoz képest 2 millió Ft-al nagyobb összegben teljesültek.

A helyi adóbevételeink 11 %-al maradtak el az adóelőírások alapján kalkulált módosított előirányzattól. A hátralékok behajtása folyamatban van.

A helyi adóbevételek alakulása:

Megnevezés	2016.évi tény	2017.évi eredeti ei	2017.évi mód. ei	2017.évi tény	Közhatalmi bevételek teljesülése 2016/2017
Építményadó	12 797	17 000	17 000	12 680	99,1%
Magánszemélyek kommunális adója	37 729	37 000	44 000	35 503	94,1%
Iparűzési adó	119 038	110 000	135 050	128 236	107,7%
Talajterhelési díj	889	3 000	3 000	709	79,8%
Helyi adók összesen:	170 453	167 000	199 050	177 128	103,9%
Gépjárműadó	18 798	21 000	23 870	19 844	105,6%
Átengedett közhatalmi bevételek összesen	18 798	21 000	23 870	19 844	105,6%
Adópotlék, adóbírság, megszűnt adónem	1 976	5 000	5 020	1 416	71,7%
Szabálysértési bírság	109	0	610	431	395,4%
Egyéb közhatalmi bevétel / mezőéri járulék/	2 936	3 000	6 600	3 192	108,7%
Mindösszesen:	194 272	196 000	235 150	202 011	104,0%

A felhalmozási bevételek 203.594 eFt-tal növekedtek az eredeti előirányzathoz képest, mely tartalmazza az év közben leutalt közfoglalkoztatási programok és uniós pályázatok felhalmozási támogatásait, előlegeit. A forráshiány kezelésére önkormányzatok rendkívüli támogatási keretein belül 15 M Ft-ot nyertünk (régii ÖNHKI).



BEVÉTELEK				
		Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1./	Intézményi működési bevételek	61 746	46 121	75%
2./	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 182 998	2 173 065	100%
	Önkormányzatok működési támogatásai	1 248 054	1 248 054	100%
	Elvonások és befizetések	0	0	
	Egyéb működési célú támogatások bev. Államháztartáson belül	934 944	925 011	99%
	Működési célú támogatásértéktelű bevételek	0	0	
3./	Működési célú átvett pénzeszközök	1 219	397	33%
4./	Közhatalmi bevételek	235 150	201 784	86%
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 481 113	2 421 367	98%
1./	Felhalmozási bevételek	16	16	100%
2./	Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről	350 099	941 968	269%
	Felh. Célú önk.-i támogatások	0	0	
	Felh. célú kölcs. Visszatér.	0	0	
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	349 808	941 677	269%
4./	Egyéb Felh. Célú átvett pénzeszközök	10	10	100%
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	350 125	941 994	269%
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	2 831 238	3 363 361	119%
	Működési kv.-i kiad. és bev. Egyenlege.	-31 179	209 672	
	Felhalmozási kv.-i kiad. és bevételek egyenlege	-314 694	547 493	
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 053 554	1 021 309	97%
1./	Maradvány működ. célú igénybevétele	345 514	345 514	100%
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele	0	0	
3./	Központi irányítószervi támogatás	662 921	630 676	95%
4./	Különböző finanszírozási bevételek	0	0	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	45 119	45 119	100%
5./	Betétek megszüntetése	0	0	
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	3 884 792	4 384 670	113%

A teljesítési adatok esetében láthatunk szignifikáns eltérést az államháztartáson belülről származó felhalmozási célú támogatásértéktelű bevételek esetében. A teljesítés tartalmazza ugyanis a 2017. év végén megkezdődött európai uniós szennyvíz beruházáshoz kapcsolódóan a Közreműködő Szervezettől a vállalkozónak közvetlenül, szállítói finanszírozás keretében átutalt 620.613.628 Ft előleg támogatási összegét. A vállalkozó erről előleg számlát állított ki, amely költségként pénzforgalmilag nem realizálódik, a beruházási kiadások teljesülési adatai nem tartalmazzák, a tétel a mérlegben szerepel a beruházásra adott előlegek között. A pénzforgalmi teljesülésekben akkor jelentkezik majd, ha a vállalkozó részszámlákat állít ki a teljesítés során, és érvényesíti az előleget. Ezen kiadások forrása az áthúzódó években a pénzmaradvány lesz, amely a 2017. évben teljesült felhalmozási támogatásértéktelű bevétel.



A 25. sz. mellékletben bemutatott maradvány kimutatás ennek megfelelően alakul. Az Önkormányzatnál kimutatott 1.069.499 eFt maradvány tartalmazza ezt a bevételt, így a szabad maradvány megállapításához a 620.614 eFt támogatási összeget kötelezettséggel terhelt maradványként állítjuk be, így az egyéb kiadásokra felhasználható maradvány 448.885 eFt. Mely az alábbiakat tartalmazza:

ebből: TOP-os pályázatok 2018.-ban felhasználandó előlege: 80.065 eFt

- ebből: közfoglalkoztatás 2018.-ban felhasználandó előlege: 159.040 eFt

- ebből: egyéb pályázatok 2018.-ban felhasználandó előlege: 24.070 eFt

- ebből: Stabil kft. jótállási biztosítéka: 12.262 eFt

- ebből: Téglás részére elszámolást követően visszafizetendő: 12.000 eFt

- ebből: nettó finanszírozás előlege: 45.119 eFt

- ebből: környezetvédelmi alap: 6.028 eFt

- ebből: református iskola fel nem használt bevétele: 66.500 eFt

- ebből szabad pénzmaradvány: 43.801 eFt

Kiadások alakulása

Hajdúhadház Város Önkormányzata kiadási előirányzatait a tervezetthez képest 16 %-al kevesebb összegből teljesítette, ami a bevételeknek az eredeti előirányzathoz képest 13 %-os növekedése mellett mértékletes gazdálkodásra enged következtetni. A kiadásokat igyekeztünk tartani. A működési kiadások a tervek szerint alakultak.

Hajdúhadház Város Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és intézményeinek kiadásait a mellékletekben mutatjuk be. A legjelentősebb tételt a személyi juttatások, illetve a dologi kiadások képviselik. A személyi juttatások tekintetében a jogszabályok szerint kötelező juttatások kerültek kifizetésre. Év közben a személyi juttatások eredeti előirányzatát növelték a fizetési fokozatváltásból adódó többletkiadások.

Összességében megállapítható, hogy a költségvetési működési kiadások közül a legjelentősebb tételt a személyi juttatások teszik ki. Jelentős tételt képeznek továbbá a szociális jellegű kiadások, melynek teljesítési adatai elmaradnak a tervezetthez képest, melyet a közfoglalkoztatás rendszerének köszönhetünk. A szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások kiadása összesen 103.846 eFt., melyből 88.381 eFt ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú támogatás és 15.475 eFt lakáshoz jutási felhalmozási támogatás az alábbiak szerint:



Felhasználás jogcíme:	2017 eredeti Előirányzat	2017 módosított Előirányzat összege	2017. évi teljesülés	%
	Ft	Ft	Ft	
Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása	12 500 000	25 000 000	15 475 000	62%
Kistermelővé válás, vállalkozóvá válás támogatása	700 000	700 000	-	0%
Fűtési támogatás	36 000 000	36 000 000	30 030 000	83%
Idősek támogatása	5 800 000	6 160 000	6 160 000	100%
Köztemetés	1 000 000	2 000 000	1 196 703	60%
Gyógyszertámogatás	2 000 000	2 000 000	1 856 050	93%
Eseti (rendkívüli támogatás)	2 100 000	2 100 000	1 996 100	95%
65 éven felüliek hulladékszállításának támogatása	3 500 000	4 000 000	3 957 961	99%
BURSA	1 000 000	1 000 000	820 000	82%
Szociális földprogram	3 000 000	5 000 000	4 922 546	98%
Gyógyfürdő támogatás	-	4 500 000	4 478 900	100%
Ebek oltása/chipeltetése/ivar talanítása	2 000 000	2 000 000	367 500	18%
Gyermekvédelmi Erzsébet utalvány		32 585 000	32 585 000	100%



KIADÁSOK				
		Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1./	Személyi juttatások	1 224 886	1 034 681	84%
2./	Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	195 075	186 573	96%
3./	Dologi kiadások	776 906	693 913	89%
4./	Egyéb működési célú kiad. Ö	223 116	216 128	97%
	Elvonások, befizetések	17 908	17 331	97%
	Műk-célú tám.érték. Kiad.	201 208	198 797	99%
	Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.	0	0	
	Tartalékok működésre	4 000	0	
5./	Ellátottak pénzbeli juttatása	92 309	80 400	87%
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	2 512 292	2 211 695	88%
1./	Felújítások	45 000	10 930	24%
2./	Beruházások	594 819	368 096	62%
3./	Egyéb felh. Célú kiadás	25 000	15 475	62%
	Felh. Kölcsön.nyújt.	25 000	15 475	62%
	Felh.tám.értékű kiadás	0	0	
	Felhalm. Célú p.eszk.átad k.	0	0	
	Felhalmozási tartalék	0	0	
II.	FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	664 819	394 501	59%
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 177 111	2 606 196	82%
		0	0	
		0	0	
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	707 681	672 753	95%
1./	Központi irányítószervi támogatás	662 922	630 676	95%
2./	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	41 231	41 231	100%
3./	Különböző finanszírozási kiadások	0	0	
4./	Pénzügyi lízing	3 528	846	24%
5./	Betételhelyezés	0	0	
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	3 884 792	3 278 949	84%

Beruházások, felújítások

A 2017. évben lezárult beruházás a belügyminisztériumi 3 millió Ft-os támogatásból megvalósuló óvodafejlesztés, mely az Aranykapu Óvodát érintette, melyből a megújult óvodai konyhába kerültek tárgyi eszközök beszerzésre.

A közfoglalkoztatási programok keretében több, a projektek végrehajtásához szükséges nagy értékű tárgyi eszköz, ültetvény is beszerzésre került, összesen 64.990 eFt értékben.



Saját forrásból folytatódott az ebrendészeti telep kialakítása, melyre 11.040 eFt-ot költött az Önkormányzat a 2017. évben.

Közvilágítás fejlesztés 14.165 eFt értékben valósult meg.

A HADÉP Kft-ben 8.000 eFt értékben törzstőke emelés történt.

A teljesítési adat tartalmazza a KEHOP támogatásból megvalósuló fényestelepi ivóvíz beruházás kiadásait 60.801 eFt összegben.

A Szilágyi Dániel úti konyha fejlesztése szintén támogatásból valósult meg 41.361 eFt értékben.

A Tanyafejlesztési pályázat keretében a Gáborkertben került sor ültetvény telepítésre és támrendszer kialakításra 8.101 eFt értékben.

A társasház építés előkészítésére 6.525 eFt-ot költött az Önkormányzat.

Az uniós pályázatok 2017. évi teljesült beruházási kiadásai:

EUS pályázatok	2017. évi beruházás
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése I. ütem - TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00031	11 890 000
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése II. ütem - TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00033	5 085 039
Zöld város kialakítása Hajdúhadházon TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00018	5 840 732
Szivárvány Óvoda fejlesztése - TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00033	9 269 600
TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00016 Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése	5 200 530
TOP-3.1.1-15-HB1-2016-00008 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés	
Kerékpárhálózat fejlesztése Hajdúhadházon	4 939 600
Aranykapu óvoda fejlesztése - TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00036	5 200 530
Belvízelvezetés Hajdúhadházon II. ütem TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00006	1 928 800
Interaktív prérház TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00026	1 742 250
TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00001 - Helyi gazdaságfejlesztés	
Hűtőház építése Hajdúhadházon	1 282 000
Összesen	52 379 081

A teljesítési adat tartalmazza továbbá a támogatásból megvalósuló vágóhíd építés beruházási kiadásait 92.207 eFt összegben.

A 62%-os teljesülési szint oka, hogy az előirányzat tartalmazza az Uniós pályázatok leutalt előlegeihez kapcsolódóan tervezett beruházásokat is, amelyek a 2018. évben visszatervezésre kerültek, fedezetük a pénzmaradvány részeként 2017-ben kapott támogatás.

A felújítások között a saját forrásból megvalósult kisebb intézmény-felújításokat, illetve a pályázatból megvalósult Bercsényi utcai fűszermalom kialakításához szükséges felújítási munkálatokat. Az előirányzatban a Központi konyha felújítási pályázatának önereje került még tervezése, 2017. év végén érkezett az elutasító döntés, amellyel szemben fellebbezéssel élt az Önkormányzat, a felújítás a 2018. évre visszatervezésre került.



A Ford Mondeo beszerzéséhez kapcsolódó pénzügyi lízing esetében a 3.528 eFt előirányzat a teljes fennmaradt összegre, a 846 eFt teljesülés az adott évi részletre vonatkozik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Össességében elmondható, hogy takarékos, feszített gazdálkodás mellett, a megalapozott képviselő-testületi döntéseknek, illetve az intézményvezetők felelősségtudatának köszönhetően a város 2017. évi gazdálkodása nehéz, de stabil volt. Érzékelhető a központi források szűkülése. Az önkormányzat szabad fejlesztési forrása, az ingatlanértékesítésből származó bevétel 2017. évben nem került teljes mértékben felhasználásra, az a következő években rendelkezésre áll.

Az önkormányzat a felvállalt feladatait nehézségek árán ugyan, de el tudta látni, a kötelező feladatok mellett az önként vállalt feladatokat is tudta finanszírozni.

Hajdúhadház, 2018. április 19.

Csáfordi Dénes
polgármester



MELLÉKLETEK:

- 1.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata kiadásai és bevételei
- 2.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata működési bevételei és kiadásai
- 3.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata felhalmozási bevételei és kiadásai
- 4.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata költségvetési bevételei és kiadásai
- 5.sz. Hajdúhadház Város Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai
- 6.sz. Három Szirom Óvoda bevételei és kiadásai
- 6.a.sz. Három Szirom Óvoda Szöveges Beszámoló
- 7.sz. Aranykapu Óvoda bevételei és kiadásai
- 7.a.sz. Aranykapu Óvoda szöveges beszámoló
- 8.sz. Hajdúhadházi Városi Óvoda bevételei és kiadásai
- 8.a.sz. Hajdúhadházi Városi Óvoda szöveges beszámoló
9. sz. Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai
9. a. sz. Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ szöveges beszámoló
10. sz. Hajdúhadházi Bölcsőde bevételei és kiadásai
10. a. sz. Hajdúhadházi Bölcsőde szöveges beszámoló
11. sz. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai
12. sz. A Városgondnokság és az Intézmények bevételei és kiadásai
13. sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása
14. sz. 2017. évi közhatalmi bevételek
- 15-21.sz. Vagyonkimutatás Hajdúhadház Város Önkormányzata összesen
- 22.sz. Adósság állomány alakulása
- 23.sz. AKÜ kötelezettségek
- 24.sz. 2017. évben adott közvetett támogatások
- 25.sz. Maradvány kimutatás
26. a, b, c, sz. Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek, részesedések
27. sz. Kimutatás a többéves kihatással járó döntésekről
28. sz. Vezetői nyilatkozatok



HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK/2018. (.....) önkormányzati rendelete a 2017. évi költségvetési zárszámadásáról

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 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

4 384 670 E Ft Költségvetési bevétellel

3 278 949 E Ft Költségvetési kiadással

összegyenlegét tekintve

1 105 721 E Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

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

(3) Az Önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, táblázatos és szöveges indoklással is alátámasztott adatait a 4-12. számú mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2.sz. és a 3.sz. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait 3.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat, polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 4. sz. és 5.sz. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6-12.sz. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzeszköz változását a 13. mellékletnek megfelelően, maradványát a 25. sz. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(5) Az önkormányzat és az által irányított költségvetési szervek 2016. évi létszámát 247 főben határozza meg.

(6) Az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonát az 15-21. sz. mellékletek szerint állapítja meg.

(7) Az adósságállomány alakulását lejárati, eszközök, bel-és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 2017. december 31-i állapot szerint az 22. sz. melléklet alapján fogadja el.

(8) A képviselő-testület a Hajdúhadház Város Önkormányzatának a Stabilitási tv. 3.§ bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeinek teljesülését a 23. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 24. sz. melléklet szerint fogadja el.

(10) Az önkormányzat tulajdonában lévő befektetett pénzügyi eszközök állományának alakulását a 26 a – c mellékletek szerint fogadja el.



(11) A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a 27. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa.

4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet 2018. május 1. napján lép hatályba

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.09.) számú önkormányzati rendelet.

Dr. Kiss Katalin
jegyző

Csáfordi Dénes
polgármester

Záradék

Ez a rendelet a Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel kihirdetve.

Hajdúhadház, 2018.

Dr. Kiss Katalin
jegyző



Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a zárszámadási rendelettervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. II. 9-én fogadta el az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóból és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

A működési forráshiányra az önkormányzat a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából 15.000. E Ft-ot kapott az év folyamán.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2017. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A Kormány által végzett „adósságkonszolidáció” révén az Önkormányzat mentesült a fennálló hitel visszafizetési kötelezettsége alól, valamint a kiadások lehetséges csökkentésével, átütőerejével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

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

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat és intézményei pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2017. január 1-jén 381.603 E Ft volt. Bevételeként 3 962 573 E Ft került elszámolásra. Az év folyamán 3 828 834 E Ft kifizetését követően a 2017. december 31-i záró pénzkészlet 515 342 E Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 1.668.460 E Ft. A kötelezettségek az elnyert pályázatokhoz kapcsolódó áthúzódó kötelezettségek.

Adósságállomány alakulása

Az önkormányzat nem rendelkezett hitelállománnyal 2017. december 31-én., 3.021 eFt értékben pénzügyi lízingből eredő kötelezettséget tartunk számon.

Az önkormányzatnak 2017. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

2017. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt.

A következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettség 21.365 eFt, mely a 2017. évben rendezésre kerül, az év végén áthúzódó számlákat tartalmazza, ebből lejárt tétel 76 EFt, mely egyeztetés alatt álló számlákból adódott, melyek a mérlegkészítés óta rendeződtek.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat és intézményei eszközeinek értéke 2017. december 31-én nettó 7 157 308 E Ft, mely az előző évhez képest növekedést mutat, az az év közben aktivált beruházásoknak köszönhetően.



Előzetes hatásvizsgálat:

A 2017. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a szolgáltatások színvonala emelkedett.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2017-ben folyamatosan elemeznünk kellett a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

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

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, programok szervezése stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (különböző szociális támogatások).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet tervezet elfogadásának környezeti és egészségügyi következménye nincs.

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.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. 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 vételre kerültek a jogszabályszerkesztésről szóló szabályozások.

Hajdúhadház, 2018. április 19.

Csáfordi Dénes
polgármester

Készítette:

Suhaj Enikő gazd. irodavez.