

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete
..../2018./...../ önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásról

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekre terjed ki.

2.§

(1) Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és 2. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények összevont – irányítászervi támogatás kiadása nélküli – kiadási főösszegét **724.702** ezer Ft-tal, az összevont – irányítászervi támogatás bevétele nélküli – bevételi főösszegét **897.887** ezer Ft-tal jóváhagyja.

3.§.

(1) A működési és fejlesztési bevételek, kiadások alakulását külön bemutató mérleget a 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az összevont költségvetési beszámoló működési költségvetési kiadásainak főösszegét **486.537** ezer Ft-ban, a működési költségvetési bevételek főösszegét **615.833** ezer Ft-ban állapítja meg. A felhalmozási költségvetési kiadások főösszegét **238.165** ezer Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételek főösszegét **282.054** ezer Ft-ban állapítja meg.

4. §.

(1) Az Önkormányzat 2017. évre tervezett bevételeinek és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat teljesített kiadásai összesen: 652.838 ezer Ft

Az Önkormányzat teljesített bevételei összesen: 819.321 ezer Ft

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal teljesített kiadásai összesen: 90.463 ezer Ft

A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal teljesített bevételei összesen: 91.824 ezer Ft

A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde teljesített kiadásai összesen: 162.415 ezer Ft

A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde teljesített bevételei összesen: 165.259 ezer Ft

A Ruzsai Gondozási Központ teljesített kiadásai összesen: 47.883 ezer Ft

A Ruzsai Gondozási Központ teljesített bevételei összesen: 50.380 ezer Ft

5. §.

(1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az irányítása alá tartozó intézmények finanszírozása a felmerült kiadások mértékének megfelelően történt.

(2) Az Önkormányzat 2017. évi pénzmaradványát **166.483** ezer Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **119.350** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Az Önkormányzat 2017. évi pénzmaradványának levezetését az 4/A. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi pénzmaradványát az 4/B. számú melléklet szerint **1.361** ezer Ft-ban állapítja meg, melyből **39** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2017. évi pénzmaradványát a 4/C. számú melléklet szerint **2.844** ezer Ft-ban állapítja meg, melyből **102** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt.

(5) A Képviselő-testület a Ruzsai Gondozási Központ 2017. évi pénzmaradványát az 4/D. számú melléklet szerint **2.497** ezer Ft-ban állapítja meg, melyből **741** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt.

6. §.

(1) A Képviselő-testület az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott feladatokra vonatkozóan 2017. évben átvett támogatás felhasználásának elszámolását az 5. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, megállapítja, hogy a védőnői szolgálat vonatkozásában maradvány nem képződött, a járóbeteg szakrendelés vonatkozásában pedig a maradvány összege **3.083** ezer Ft.

(2) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működtetéséhez a Pusztamérges Községi Önkormányzat által fizetett hozzájárulás elszámolását a 6. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Pusztamérges Községi Önkormányzat által a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérges községben működő tagintézményének 2017. évi működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.194** ezer Ft maradvány keletkezett, melyből szállítói tartozás miatt kötelezettségvállalással terhelt **14** ezer Ft.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulás elszámolását a 7. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(5) Az Öttömös Községi Önkormányzat által a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.024** ezer Ft maradvány keletkezett, melyből **229** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt.

(6) A Pusztamérges Községi Önkormányzat által a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.791** ezer Ft maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

7. §.

Az Önkormányzat és intézményei 2017. évben vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

8. §.

A Képviselő-testület

(1) az Önkormányzat 2017. évi eredmény-kimutatását a 8/A. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(2) a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi eredmény-kimutatását a 8/B. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(3) a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2017. évi eredmény-kimutatását a 8/C. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(4) a Ruzsai Gondozási Központ 2017. évi eredmény-kimutatását a 8/D. számú melléklet foglaltak szerint jóváhagyja.

9.§.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó 2017. év támogatások elszámolását a 9. számú mellékletben foglaltak szerint **516.058,- Ft** többlettámogatási igénnyel jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a 2017. évi kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 10/A. számú melléklet szerint **4.016.451,-Ft** 2018. évben felhasználható maradvánnyal és **3.050,-Ft** visszafizetési kötelezettséggel jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások 2016. évi maradványának elszámolását a 10/B. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(4) A Képviselő-testület az adóssághozkiosztásban részt nem vett önkormányzati támogatások több éves elszámolását a 10/C. melléklet szerint jóváhagyja.

10. §

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi nyitó és záró pénzeszközeinek állományát és az értékpapír állományt a 11/A. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2017. készleteinek állományát a 11/B. számú melléklet tartalmazza.

(3) A több éves kihatással járó feladatok teljesítését a 12. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió támogatással megvalósuló 2017. évi programok teljesítését a 14. számú melléklet tartalmazza.

11. §.

(1) Az Önkormányzat 2017. évben nem tett olyan kötelezettségvállalást, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(2) Adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásból az önkormányzatnak nem áll fenn kötelezettsége.

12. §.

Ruzsa Község Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2017. december 31. fordulónapra vonatkozó vagyoni mérlegét a 15/A., 15/B., 15/C., 15/D. számú mellékletek szerint jóváhagyja. A vagyonskimutatásokat a 16/A., 16/B., 16/C., 16/D., valamint a 17., 18., 19./A., 19/B. és 20. számú mellékletek tartalmazzák.

Záró rendelkezések

13. §.

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

(2) Hatályát veszti: az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.16.) önkormányzati rendelet.

Ruzsa, 2018. május 30.

S á n t a Gizella
polgármester

Földi Anita
jegyző

E rendelet kihirdetve: 2018. május

Földi Anita
jegyző

A rendelet mellékletei

1. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata 2017. évi bevételei és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásai

2. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi irányítószervi támogatással együttes bevételei és kiadásai

3. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és intézményei összevont működési és fejlesztési célú bevételeit és kiadásait bemutató mérleg

4/A. – 4/D. számú mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi pénzmaradványának megállapítása

5. számú melléklet – Az Egészségbiztosítási Alapból folyósított 2017. évi támogatás és annak felhasználása

6. számú melléklet – A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működéséhez 2017. évben fizetett hozzájárulás elszámolása

7. számú melléklet – A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez 2017. évben fizetett hozzájárulás elszámolása

8/A. – 8/D. számú mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2017. évi eredmény-kimutatása

9. számú melléklet – Az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

10/A. számú melléklet – 2017. évi kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

10/B. számú melléklet – 2017. évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványának elszámolása

10/C. számú melléklet – Az adóssághozzájárulásban részt nem vett önkormányzati támogatások több éves elszámolása

11/A. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények pénzeszközeinek 2017. évi alakulása és az értékpapírállomány

11/B. számú melléklet – Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények készletállományának alakulása

12. számú melléklet – Több éves kihatással járó döntések

13. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata közvetett támogatások

14. számú melléklet – Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai

15/A.-15/D. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2016. évi zárómérlege

16/A.-16/D. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2016. évi vagyonkimutatása

17. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata befejezetlen beruházásainak, felújításainak állománya

18. számú melléklet – Államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott eszközök

19/A.-19/B. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának tulajdonában lévő ingatlanok

20. számú melléklet – Részesedések állománya

INDOKOLÁS

ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az önkormányzati feladatellátás és finanszírozási rendszer 2017. évben alapvetően nem változott. Nem volt jelentős változás a bölcsődei, az óvodai gyermeklétszámban, az időskorúak szociális ellátásában sem.

2017. évben is 100%-os támogatásban részesült önkormányzatunk a településen élő aktív korú munkanélküliek közfoglalkoztatásának megszervezéséhez, így jelentős létszámot – éves átlagban 59 főt – tudtunk foglalkoztatni.

A 2017. évi költségvetési rendelet megalkotásakor már látható volt, hogy Önkormányzatunk állami hozzájárulásokból származó forrásai kedvezően alakultak. A feladatalapú finanszírozási rendszer mellett az alacsony helyi adóbevétellel (adóerő képességgel) rendelkező települések felzárkóztatása érdekében bevezetett kiegészítés Ruzsának is jelentős többletforrást hozott. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetését 613 millió 237 ezer Ft fő-összeggel alkotta meg.

Az év folyamán a központi forrásokból, saját bevételekből, a 2016. évi pénzmaradványból és értékpapír eladásból, továbbá az Európai Unió támogatásával és hazai társfinanszírozással megvalósuló pályázati támogatásaink eredményeként a költségvetés fő-összege 1 milliárd 75 millió 879 ezer Ft-ra nőtt.

Ténylegesen 2017. december 31-ig 897 millió 887 ezer Ft bevétel teljesült.

Az önkormányzat és az intézmények bevételeiből közel 550 millió Ft állami támogatásokból származik, melyet nagyobb részben az ellátott feladatok és a település jellemző adatai alapján a költségvetési törvény biztosít (ez meghaladta a 350 millió Ft-ot), de nagyon jelentős az a rész is, amelyet a benyújtott pályázataink alapján ítél meg számunkra a támogatás kezelő szervezet és elszámolásunk alapján, vagy előlegként ki is utalt.

Legjelentősebb pályázataink alapján elnyert és 2017. évben folyósított támogatásaink a következők voltak:

- Közmunka és diákmunka programok támogatása 71,3 millió Ft,
- Egészségház felújítására elnyert támogatás 50 millió Ft,
- Új szociális gondozási központ építéséhez támogatási előleg 15 millió Ft,
- „LIFE Éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodási projekt” Európai Unió és a
- Belügyminisztérium által biztosított támogatási előlege 18,7 millió Ft

Az önkormányzat saját bevétele a helyi adókból, intézményi térítési díjakból, szolgáltatási díjakból, bérletdíjakból és a lakáshoz jutás elősegítéséhez nyújtott kölcsönök visszafizetéséből származik.

Összességében az önkormányzat és az intézmények 2017. évben ténylegesen befolyt bevételei a tervezett szerint alakultak, a pályázati támogatásoknál van elmaradás, mivel több betervezett támogatási összeg 2018. évre húzódott át.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat és az intézmények 2017. évben felmerült kiadása 724 millió 702 ezer Ft volt.

Az Önkormányzatnál a szükséges mértékben megszerveztük a közfoglalkoztatást, éves átlagban a közfoglalkoztatottak száma összesen 59 fő volt. Az általános hosszabb idejű közfoglalkoztatás támogatása mellett a külterületi földút karbantartási mintaprogramhoz is támogatásban

részesültünk.

Szociális juttatásokra, segélyezésre éves szinten közel 16,2 millió Ft-ot fordítottunk.

Az elmúlt év költségvetése szociális célokra jelentős összeget tartalmazott, ez tette lehetővé, hogy az óvoda-, iskola kezdéshez a 18 év alatti gyermekek részére 10-10 ezer Ft értékű támogatást tudtunk adni, illetve idősök napja alkalmából minden 70. életévét betöltött ruzsai lakos kaphatott 5 ezer Ft-ot. A családba érkezési támogatás összege pedig 20 ezer Ft/fő volt. Ezt a lehetőséget a gyermek születésekor kérhetik a szülők. Sok családot tudtunk segíteni a szociális tűzifa juttatással, melyre 88 %-os központi támogatás, és 12 %-os önkormányzati önerő nyújtott fedezetet.

A képviselő-testület nagy hangsúlyt fektet a helyi civil szervezetekkel való minél szorosabb együttműködésre, hiszen tevékenységük a lakosság széles körét érinti. Az önkormányzat költségvetésében a helyi civil szervezetek működésének támogatására elkülönített 6 millió Ft-os keretből 5,3 millió Ft pénzbeli támogatást nyújtottunk a múlt évben.

Beruházási kiadásokra az Önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 34,1 millió Ft-ot fordítottunk. Felújításokra 79,7 millió Ft kiadás merült fel. Emellett kamatmentes kölcsönt biztosítottunk lakáshoz jutási célra 19,4 millió Ft összegben.

Beruházások között pályázati forrás és önerő terhére a tanyagondnoki szolgálathoz, a közfoglalkoztatáshoz és az orvosi ügyelethez eszközök beszerzése, valamint új ügyeleti gépkocsi költségei merültek fel.

Saját forrás terhére finanszíroztuk az intézményeknél és az önkormányzatnál a felmerült eszközpótlásokat, a járóbeteg szakrendeléshez lézerterápiás készülék és informatikai eszközök beszerzését, valamint a bérbeadási célra biztosított Szent István úti üzlethelyiség berendezési és felszerelési tárgyainak beszerzését.

A felújítások között pályázati forrás és ahhoz tartozó önerő terhére valósítottuk meg a Kodály utca és a Napsugár utca kivitelezését, az '56-os emlékhely megújítását.

A többi felújítási kiadást önkormányzati saját forrás fedezte. Megvalósítottuk az Egészségház parkolójának fejlesztését, útburkolat bővítést a volt piactérnél, elektromos hálózatfejlesztést a Vásártéren és az Erdei iskola épületénél.

Értékpapír és hitel műveletek alakulása

Önkormányzatunk hitel, illetve kötvény állománnyal a 2017. évben nem rendelkezett, az év során hitelt nem vett fel, illetve kötvényt nem bocsátott ki.

Szabad felhalmozási célú pénzeszközeit, előző évekről származó pénzmaradványát az Önkormányzat rövid lejáratú értékpapírba – OTP Befektetési Jegybe – fektette be az előző években összesen 102 millió 691 ezer Ft értékben. Kedvezőbb kamatozású államkötvénybe befektetés céljából értékesítettük 2017. évben a Befektetési Jegyeket. Mivel azonban az Államkötvények túljegyzése miatt nem jött létre ez a befektetés, ismételten OTP Befektetési Jegyet vásároltunk.

2017. december 31-én (és jelenleg is) 102 millió 690 ezer Ft névértékű OTP Befektetési Jeggyel rendelkezett (illetve rendelkezik) Önkormányzatunk.

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Ruzsa Község Önkormányzata és az általa alapított költségvetési szervek 2016. évi zárómérleg szerinti vagyona összesen 1 milliárd 533 millió 146 ezer Ft volt, 2017. december 31-én a mérleg szerinti vagyon összértéke 1 milliárd 662 millió 371 ezer Ft.

A mérleg szerinti vagyon növekedése elsősorban a felújítások, beruházások és az évvégi pénzkészlet állomány növekedéséből ered.

2017. december 31-én az Önkormányzat és az intézmények pénzkészlete több, mint 55 millió Ft-tal meghaladta az előző évit, összesen 187 millió 117 ezer Ft volt.

Ebben az összegben benne vannak azok a 2017. évben megkapott, de még fel nem használt támogatások, támogatási előlegek, amelyekből ebben az évben valósítjuk meg a tervezett beruházásokat, felújításokat.

Összegezve elmondható, hogy az Önkormányzat és intézményei 2017. évben biztosítani tudták a zavartalan feladatellátást, az ahhoz szükséges eszközök beszerzésére a forrás rendelkezésre állt. Közfoglalkoztatással több személy részére nyílt lehetőség munkavégzésre. A települési támogatásokkal a nehéz helyzetbe került emberek, a gyermekes családok és az idősek élethelyzetét javítani tudtuk. Útfelújításokkal, parkoló kialakítással, az utak rendszeres karbantartásával mind a belterületi, mind a külterületi közlekedés feltételei javultak.

A támogatási döntéseket, illetve a folyósított támogatási előlegeket figyelembe véve megkezdődött három jelentős önkormányzati fejlesztés előkészítése, melyek a következők:

- Egészségház felújítás,
- Bölcsőde céljára tervezett épület felújítása-bővítése, és az
- új szociális intézményi épület építése.

2017. évben elkészítettük a szükséges terveket és a közbeszerzési eljárás is lezárult az Egészségház kivitelezésére.

2018-ban remélhetőleg a másik két épület kivitelezése is megkezdődik.

Ruzsa, 2018. május 23.

Sánta Gizella
polgármester

Fódi Anita
jegyző