

Előterjesztő: Eszes Béla
polgármester

Készítette: dr. Voller Angéla
jegyző

**Jánoshida Községi Önkormányzat 11/2019. (V.30.)
2018. évi zárszámadási rendeletének indokolása**

Kelt, Jánoshida, 2019. május 23.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Möt. 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.

Jánoshida Községi Önkormányzata 2018. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

I. BEVEZETŐ

Jánoshida Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. 02. 15.-én fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Jánoshida lakosainak száma 2018. január 1-jén 2549 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján a településen a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2018. 12.20.-án) 80 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 15 fő. Járadék típusú ellátásban 16 fő, segély típusú ellátásban 4 fő, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban pedig 9. fő részesült.

Az önkormányzat 2018-ban felhalmozásra és felújításra összességében 14 344 844,- Ft-tal fordított kevesebbet, mint 2017-ben. A felhalmozási jellegű kiadásoknál csak néhány beruházás fejeződött be jelentős részük áthúzódik 2019-ra, illetve 2020-ra.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését működési forráshiánnyal fogadta el.

A működési forráshiányra az önkormányzat a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából nem kapott az év folyamán, a benyújtott pályázat elismert jogossága ellenére sem.

A beszámolási időszakban fejlesztési célú hitelt nem vettünk fel, év közben az előző években felvett hitelek közül 1 620 000 Ft, fejlesztési hitel és 752 384,- Ft pénzügyi lízing visszafizetésre került.

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

A 2018. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, illetve az aktuális karbantartási és felújítási munkák átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek 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) 2018. január 1-jén 329 174 936,- Ft volt. Bevételeként 839 915 931,- Ft került elszámolásra. Az év folyamán 791 861 368 Ft kifizetését követően a 2018. december 31-i záró pénzkészlet 371 615 975,- Ft.

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2018. december 31-én 1 156 030,- Ft pénzügyi lízing és 2 355 000,- Ft hosszú lejáratú hitelek.

Az önkormányzatnak 2018. december 31. napjával nem volt kezességvállalása. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Szociális ellátások

Az idei évben az alábbi esetekben került kifizetésre lakossági támogatás:

- Települési kamatmentes kölcsön 8 fő / év
- települési lakhatási támogatás átlag 63 fő / hó
- települési létfenntartási támogatás 51 fő / év.
- települési oltási támogatás 7 fő / év
- rendkívüli beiskolázási tám.: 34 fő / év
- rendkívüli gyermekvédelmi tám utazáshoz 1 fő
- 65 felettiiek támogatása 436 fő
- temetési tám: 18 fő
- természetbeni fa támogatás 6 fő
- természetbeni étkezési támogatás 9 fő
- 3 év alattiak támogatása 59 fő
- méltányossági létfenntartási támogatás 8 fő

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 1 921 922,- Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezménye)

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kárterítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	55 000	55 000
6.	-ebből Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	55 000	55 000
9.	Idegenforgalmi adó tartozkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 793 789	1 866 922
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
26.	Összesen:	1 848 789	1 921 922

Adósság állomány alakulása

2018. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2018. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 9 651 401,- Ft került kimutatásra, melyből nem lejárt 6 656 338,- Ft, 1-90 nap közötti lejáratú 2 995 063,- Ft.

Az intézmények 2018. évi utolsó finanszírozására 2018. december 28-án került sor, melyből az eddig beérkezett 2018. évi fizetési határidejű számlákat egyenlítették ki. Ezt követően még érkeztek 2018. évi fizetési határidejű számlák (melyek 2019. január- március hónapban kifizetésre kerültek). Ezek összegét lejárt adósság állományként kell kimutatni.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2018. december 31-én (bruttó) 3 386 937 071,- Ft, nettó 2 642 076 105,- Ft mely az intézmények és az önkormányzatnál az alábbiak szerint alakult:

Jánoshida Községi Önkormányzat

Vagyonkimutatás - 2018

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	2 825 852 210	2 716 808 953	96,14
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	1 046 500	805 995	77,02
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	1 046 500	805 995	77,02
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	1 046 500	805 995	77,02
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	2 824 487 510	2 715 684 758	96,15
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	2 686 433 282	2 585 381 216	96,24
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 828 274 069	1 758 041 709	96,16
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	712 001 436	695 590 773	97,70
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	146 157 777	131 748 734	90,14
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	74 272 663	52 560 667	70,77
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	-86 994	-96 496	110,92
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	A/II/2/b			

törzsvagyon				
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	57 700 510	40 465 851	70,13
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	16 659 147	12 191 312	73,18
3. Tenyészállatok	A/II/3	2 146 110	2 308 313	107,56
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	2 146 110	2 308 313	107,56
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	61 635 455	75 434 562	122,39
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	61 635 455	75 434 562	122,39

Jánoshidai Napsugár Óvoda és Mini Bölcsöde

Vagyonkimutatás - 2018

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A		768 017	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Szellemi termékek	A/II/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II		768 017	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1		768 017	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c		768 017	
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			

2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			

Az immateriális javak állománya 22,8 %-kal (240 505,- Ft-tal), csökkent a 2017. december 31-i adathoz viszonyítva, mely elsősorban a Polgármesteri Hivatalnál és az intézményeknél a vásárolt szoftverek és vagyoni értékű jogok aktiválása, selejtezése miatt keletkezett.

A tárgyi eszközök állománya 3,85 %-os csökkenést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke nem haladta meg a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök az elmúlt évhez képest nem változott.

A lakáshoz jutás támogatása kölcsönállománya (első lakáshoz jutók támogatása) csökkent a 2018. évi visszafizetések következtében. A kifizetett támogatás mértéke 4 fő és 1 235 000,- Ft összege, melyből 617 500,- Ft visszatérítendő, 617 500,- Ft pedig vissza nem térítendő támogatás.

Az egyéb hosszúlejáratú követelések állománya szintén csökkenést mutat, a folyó évi törlesztések miatt.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 15 219 685 Ft, mely 3 921 037 Ft-tal, azaz 34,7 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A növekedés következett be a pénzeszközöknél, melynek év végi állománya 371 615 975,- Ft, mely növekedés a pályázatok miatt következett be.

A követelések vonatkozásában növekedés tapasztalható, mértéke 8,49 % az előző évhez képest.

Az önkormányzat és intézményei és a Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

Helyi adók

2018. évben jelentős változás volt, hogy a korábbi ÖNKADO nevű adónyilvántartó rendszert felváltotta az ASP Adó Szakrendszer használata. Még 2017-ben elkezdődött a csatlakozás előtti migrációs adatellenőrzés és adatfeltöltés, mely folyamatok rendben zajlottak, így 2018. március 14-én az Államkincstár engedélyezte az éles migrációt, azaz ettől az időponttól az ASP Adó Szakrendszere a helyi adózás nyilvántartó programja.

Közben a jogszabályi környezet is lényegesen átalakult: az adózás rendjére, az adózási eljárások részletszabályaira, továbbá a végrehajtási eljárásokra új törvények és kormányrendeletek születtek, melyek kihatással voltak a helyi adózásra is.

További jelentős változás az elektronikus ügyintézésre vonatkozó ún. „türelmi időszak” vége, azaz 2018. év január 1-től az önkormányzat köteles biztosítani az elektronikus ügyintézés általánosságban az ügyfelek számára, de legelsőként az adóigazgatási eljárásokban jelent meg az elektronikus ügymenet (ürlapok, bevallások elektronikus fogadása, illetve elektronikus kapcsolattartás a Hivatali Kapun keresztül az adózó Ügyfél / Céskapujával).

Jánoshida Község Önkormányzatának Képviselő – testülete 2018. évben nem módosította a helyi adókról szóló 11/2015. (XI.26.) számú önkormányzati rendeletet.

Kivetéses adónem: Magánszemélyek kommunális adója

Az adó mértéke 2014. január 1-től lakóingatlan- és lakásbérleti jogként évi 5.000.- Ft. Adózók száma 2018-ban 1057 fő, adótárgyak száma 1102.

A 2018. évi adóelőírásra (5.275 eFt) befizetésre került 4.311 eFt (82%-os teljesülés – előző évekhez hasonlóan).

A rendelet értelmében a 90 éven felülieket kérelemre mentesség illeti meg a kommunális adófizetési kötelezettség alól. 2018-ban 10 fő kapott mentességet.

2018. december 31-én összes hátralék: 3.560 eFt.

Önadózós adónem: Helyi iparüzési adó

Az iparüzési adó bevétel négy jól elkülöníthető szakasza:

-2018. évi I. adóelőleg (esedékes március) előírás: 12.726 eFt

-2018. évi II. adóelőleg (esedékes szeptember) előírás: 14.344 eFt
-2017. adóévről benyújtott adóbevallás (bevallási határidő 2018. május 31.) alapján láthatjuk, hogy a számított adó (26.807 eFt) és a 2017. évben előírt adóelőleg egyenlegében -337 eFt, azaz jelentős adókülönbözlet nem keletkezett (előírásban 4.191 eFt, törlésben 4.528 eFt).
-2018. december hónap adóelőleg kiegészítésre beadott bevallás alapján előírás: 2.554 eFt.
Az előírás mindösszesen 29.624 eFt, melyre bevétel 23.823 eFt, azaz 80%-os teljesülés.

2018. december 31-én összes hátralék: 6.698 eFt

Átengedett központi adó: Gépjárműadó

Az adónemben adózók száma 666 fő, adótárgyak száma pedig 977 db.
2018. év második felében a településen székhelyet létesített egy használt gépjármű kereskedelemmel foglalkozó gazdasági társaság, amely az év végéig több mint 50 gépjárművet helyezett forgalomba, az előírt gépjárműadót azonban nem fizette, így kezdeményeztünk több gépjármű fogalomból való kivonását. A cég várhatóan további adóhátralékot fog felhalmozni.

A 2012. évi CCIV. törvény alapján 2013.január 1-jétől beszedett gépjárműadó 60%-a a központi költségvetést illeti meg, így 2018. évben 5.850.443.-Ft gépjárműadó került átutalásra, saját bevétel 3.900.292.-Ft volt.

Gépjárműadó mentességben részesült: költségvetési szervként 6 gépjármű után az önkormányzat (160 eFt), 5 gépjármű után az egyesületek (185 eFt), valamint 33 fő mozgásában súlyosan korlátozott személy – külön eljárási szabályok szerint – (316 eFt).

2018. december 31-én összes hátralék: 4.981 eFt.

Önadózós adónemként működő díj: Talajterhelési díj

A szennyvízbekötéssel nem rendelkező ingatlanok vízfogyasztását terhelő talajterhelési díjról (mértéke 1800 Ft/m³) a fogyasztónak 2018. március 31-ig kellett bevallást tennie a 2017. évi vízfelhasználás alapján. A 296 feldolgozott bevallásból 50 bevallás kerti csappal rendelkező ingatlan, 35 bevallás pedig 70 éven felüli egyedül élő fogyasztó bevallása. A fennmaradó több mint 200 bevallás ellenőrzési eljárásban került rögzítésre, a fizetendő adó határozattal került előírásra.

A 2017. évi fogyasztás alapján 2018. évre 22.500 eFt adó került előírásra. A 2018. évi befizetés 139.575.-Ft volt.

A képviselő-testület november hónapban felülvizsgálta a talajterhelési díjról szóló rendeletet, lényeges változás, hogy minden fogyasztási hely 90%-os díjmentességben részesül. Az előírásban ez a rendelkezés elsőként 2019-ben érezteti majd hatását, mikor a 2018. évi fogyasztás alapján kell a fizetendő díjat megállapítani.

2018. december 31-én összes hátralék: 75.803 eFt.

Egyéb

Az elmúlt időszak egyik jelentős változása, hogy a végrehajtási eljárások (akár pénz fizetésére irányuló, akár meghatározott cselekményre kötelező a behajtás alapidokumentuma) általános szerve a Nemzeti Adó- és Vámhivatal lett, így a korábban az önkormányzatnál nyilvántartott

és beszédre váró, adók módjára behajtandó köztartozások közül az állam által megelölegezett gyermektartásdíj, a közigazgatási bírság, a halvédelmi bírság, a helyszíni bírság állománya átadásra került a NAV-hoz. Mivel eredményes behajtás esetén is a behajtásra került összeg 100%-át tovább kellett utalni a megkereső hatóságnak, így bevétel kiesés nem keletkezett.

Az adók módjára behajtandó köztartozások közül csak a szabálysértési eljárások költségei (pl: elővezetés költsége) kerül csak az önkormányzathoz.

Pályázatok, projektek

2017 – ben benyújtott pályázatok

- Vidékfejlesztési programban Mezőgazdasági erőgép beszerzésére /MTZ traktor beszerzés/ Jásztelekkel konzorciumban nyújtottunk be pályázatot, melynek összes költsége Jánoshida vonatkozásában 10 013 950.- Ft, ebből 9 513 252,. Ft támogatás, 500 698.- Ft önerő. A projekt jelenleg még nem került elbírálásra.
- VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 azonosítószámmal pályázatot nyújtottunk be a helyi termelői piac felújítása érdekében. A projekt összköltsége 52 609 756.- Ft, melyből támogatási összeg 49 979 262.- Ft. A projekt jelenleg még nem került elbírálásra.
- Benyújtásra került az NEA pályázati kiírására a Hidi népdalkör támogatásra 600 000.- Ft összegű támogatási kérelem, melyből citeraoktatást, népművészeti blúz vásárlását és citera vásárlását terveztük. A projekt 2018. évben kerül megvalósításra.

2018 – ban futó projektek:

- EFOP-1.6.2 Szegregált élethelyezetek felszámolása, szociális komplex programok szegregátumban élők számára, melynek teljes költségvetése 199 994 204.- Ft, 100% - os támogatási intenzitás mellett. A projekt konzorciumi formában valósul meg, Jánoshida Község Önkormányzata, a Jászsági Cigányok Munkalehetőségéért Egyesület és az ECO Humán Világ Alapítvány együttműködésében, így a költségek is 3 félé oszlanak az alábbiak szerint: Jánoshida Önkormányzata: 101 992 794.- Ft. ECO Humán Világ Alapítvány: 88 414 048.- Ft, és a Jászsági Cigányok Munkalehetőségéért Egyesület költségvetése: 9 587 362.- Ft. A projekt 2018. április 16- n indult, a célja, a települési szegregátumban élők számára komplex szociális munkával képzések, programok, tréningek szervezése, az életminőség javítása.
- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 Önkormányzati ASP rendszer csatlakoztatási konstrukció, 100% - os támogatás mellett 5 965 431.- Ft költséggel került benyújtásra és támogatásra. A projekt szakmai és pénzügyi beszámolója 2018. első félévében megtörtént, de elbírálása még nem zárult le.
- EFOP-3.9.2 Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben - óvodai programok fejlesztése című pályázat Jászapátival konzorciumban került benyújtásra, melynek Jánoshidára eső költségterve 25 152 400.- Ft. A projekt támogatásban részesült, a Támogatási szerződés megkötésére 2018 – ban került sor. A projekt szakmai megvalósítása folyamatosan zajlik.
- EFOP 1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben című pályázat Jászapátival konzorciumban került benyújtásra, melynek Jánoshidára eső

- költségterve 22 962 611.- Ft. A projekt támogatási szerződés megkötésére 2018 – ban került sor. A projekt szakmai megvalósítása folyamatosan zajlik.
- Benyújtásra került a TOP 5.3.1-16 számú, A helyi identitás és kohézió erősítése című pályázat Jászapátival konzorciumi formában, melynek Jánoshidára eső költségterve 4 290 000.- Ft. A projekt támogatási szerződése 2018 – ban került megkötésre, a projekt szakmai megvalósítása folyamatosan zajlik.
 - Megyei TOP 1.2.1-15 Turizmusfejlesztés Premontrei rendház felújítása, múzeumi célú hasznosítása támogatásban részesült, melynek az eredeti támogatási összege Jánoshida vonatkozásában 300 000 000.- Ft volt. A Támogatási szerződést követő felülvizsgálat alkalmával egyes járulékos költségek Jánoshida költségvetésébe kerültek átcsoportosításra, így a végleges támogatási összegünk 307 679 180.- Ft – ra módosult. A megvalósítás során elkészültek az engedélyes és a kiviteli tervek, az örökségvédelem részéről megérkezett a jogerős építési engedély, így kiírásra kerülhetett a közbeszerzési eljárás. Az építési, kivitelezési közbeszerzési eljárás eredménytelenné vált, így 2018. decemberében 2. alkalommal is kiírásra került az eljárás.
 - Benyújtásra került a Költségvetési tv. 3. mellékelt II. 11. pont szerint Mini bölcsődei férőhelyek kialakítása 10 526 445., Ft összköltség mellett, 10 000 000.- FT összegű támogatással, melynek a műszaki átadása 2018. 06. 30 – n megtörtént. A mini bölcsőde működési kérelme 2018. októberében érkezett meg. A projekt elszámolása 2019. évben esedékes.
 - A 2017. évi szociális tűzifa beszerzését és elszámolását követően kiegészítő támogatásban részesültünk 53 erdei m3 tűzifa megvásárlására, melynek támogatási összege 942 340.- Ft.
 - Megyei TOP 3.1.1-15 Települési közlekedésfejlesztés Jánoshidán - kerékpárút építése 20 000 000.- Ft összegben. A projekt eredetileg konzorciumi formában lett beadva Jászapáti gesztorságával közösen, melyet a kiíró szervezet nem fogadott el, így ismételt benyújtásra került. önálló pályázati kérelem formában 2017 – ben. A projekt támogatott, a Támogatási szerződés megkötésére 2018. januárban került sor. A beruházásból 290 méter kerékpárút kerül kialakításra a Fő út területén, a már meglévő kerékpárút meghosszabbításaként a Dózsa György úti kereszteződésig. 2018. 11. 15-n megvalósult az 50%-os készültség, amelyhez a vonatkozó elszámolások az államkincstár felé benyújtásra kerültek.
 - EFOP-3.7.3 – Egész életen át tartó tanulás Alattyánnal közös pályázat, Jánoshida Konzorciumában, melynek teljes költsége 56 214 405.- Ft, 100% - os támogatási intenzitás mellett. A projekt célja a települési lakosok számára szakkörök, képzések szervezése.
 - EFOP-2.4.1-16 Szegregált élethelyzetek felszámolása komplex programokkal - építés és felújítás tervezetten 199 990 808.- FT összköltséggel, 100% - os támogatási intenzitással. A cél a szegregált településrészekben lévő ingatlanok felújításával magasabb komfortfokozatot biztosítani az ott élők számára. A Támogatási szerződés aláírása megtörtént, a projekt 2018.11.01-n elkezdődött.

- 2018. évi szociális tűzifa támogatás 224 m³ tűzifa beszerzésére, 4 267 200.- Ft összköltség mellett 3 982 720.- Ft támogatás, 284 480.- Ft önerő összeggel. Az elszámolás 2019. évben esedékes.

2018. évi START programok:

- Belterületi és mezőgazdasági földutak karbantartása program 2018: A program keretein belül a 2018.03.01- 2019.02.28-ig tartó időszakban 12 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatása valósul meg. A program során a mezőgazdasági, elsősorban külterületi utak karbantartása, gaztalanítása és a belterületi járdák felújítása, tisztítása valósul meg. A program tervezett költsége 16 018 331.- Ft, melyből 12 992 640.- Ft munkabér, 3 025 691.- Ft dologi kiadás.
- Helyi sajátosságokra épülő program 2018: A program keretein belül a 2018.03.01- 2019.02.28-ig tartó időszakban összesen 15 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatása valósul meg. A programban 2018. évtől már csak a malom és a fafeldolgozás működtetése zajlik, melynek során terveztünk kerékpár tároló építést, a malom előtti aszfalt javítását, valamint kerítés építést megvalósítani, valamint a malomipari gépsorban a szükséges kopó alkatrészek cseréjét – csapágyak, ékszíj, fogaskerék is. Mindezek mellett szemestakarmány mérő beöntő mérleget, molnárkocsit és rakodó békát vásároltunk. A projekt 100% - os finanszírozású, a tervezett összköltsége 22 582 276.- Ft, melyből munkabér 17 202 624.- Ft, dologi kiadás 5 379 652.- Ft
- A 2018. évtől különváló Mezőgazdasági program magában foglalja az állattartást, melyben a meglévő állomány folyamatos ellátása, gondozása a cél, melynek szerves része az állatorvosi rendszeres felügyelet és gyógyszeres ellátás, valamint a megfelelő élelem, a projektben táp biztosítása. Ezen költségeket finanszírozza a program. 2018. évben 10 fő foglalkoztatása valósult meg a programban. A tervezett összköltség 100% - os finanszírozás mellett 14 242 517.- Ft, melyből 11 174 724.- Ft bér, 3 067 793.- Ft dologi kiadás.
- Belvízelvezetés és illegális program 2018: A program keretein belül a 2018.03.01- 2019.02.28-ig tartó időszakban összesen 11 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatása valósul meg. A pályázatba bevont személyek feladata a belvízzel veszélyeztetett területek karbantartása, betonelemek lehelyezése, a fedett csatornák karbantartása, tisztítása, csatornák melletti területek kaszálása, parlagfü irtás, és az illegális hulladéklerakás felszámolása, elsősorban a felhagyott szeméttelép és a temető környékén, de a település egyéb, hulladékkal fertőzöttebb településrészén is. A projekt tervezett költsége 14 783 341.- Ft, melyből 12 248 472.- Ft munkabér, 2 534 869.- Ft dologi költség.
- Bio- és megújuló energiafelhasználás program 2018: A program keretein belül a 2018.03.01.-2019.02.28-ig tartó időszakban összesen 6 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatása valósul meg. A pályázatba bevont személyek feladata a gondozatlan területekről apríték gyűjtése, növények válogatása, feldarabolása, szárítása, aprítékolása, szállításra való előkészítése, igény szerint kaszálás és parlagfüirtás. A feldolgozásra kerülő növényi hulladékot az önkormányzat különböző intézményeiben működő faelgázosító üzemű kazánok hasznosítják. A projekt tervezett költsége 7 828 151.- Ft, melyből 6 550 152.- Ft munkabér, 1 277 999.- Ft dologi költség.

- A hagyományos hosszabb időtartamú foglalkoztatás 2018 – ban két ütemben valósult meg. Első ütemben 2018. 03.01-2018.06.30. között 5 főt foglalkoztattunk az önkormányzat intézményeiben, az Idősek Klubjában, az óvodában, a Faluházban. A programban csak munkabér támogatásban részesülünk, melynek támogatási mértéke 90%, összege 1 610 620.- Ft, a projekt teljes költsége 1 789 580.- Ft. A 2. ütem 2018. 07.01-2019.02.28. között valósul meg, szintén 90% - os támogatással, 5 fő foglalkoztatásával, mindösszesen 3 579 160.- Ft összegben, 3 221 240.- Ft összegű támogatással.

2018 – ban benyújtott, de még nem elbírált pályázatok:

- VP Leader Falunapi pályázat a 2018. évi Falunap megrendezésére, melynek tervezett projekt összege : 1 572 650.- Ft, 1 494 017.- Ft támogatás és 78 633.- Ft önerő mellett.

2018-ban benyújtott, de nem támogatott pályázatok:

- Közművelődési érdekltség-növelő támogatás – Faluház és IKSZT felújításra 90% - os támogatással. A tervezett projekt összköltsége 5 329 847.- Ft, melyből 4 796 862.- Ft támogatás, 532 985.- Ft önerő.
- Önkormányzati feladatellátás szolgáló fejlesztések – belterületi út felújítása 85% - os támogatással. A projekt tervezett összköltsége 18 340 279.- Ft, melyből 15 000 000.- Ft támogatás, 3 340 279.- Ft önerő.
- 2018. évi rendkívüli önkormányzati kiegészítő támogatás, 5 309 779.- Ft összegű támogatási igény megjelöléssel.

Létszámgazdálkodás

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetése szerint az alábbi létszám adatok vannak az elfogadott létszámgazdálkodásunkban, a humán erőforrás gazdálkodásban is a takarékosági intézkedéseket tartottuk szem előtt egész évben.

Létszám adatok 2019.12.31. TÉNY adatok

	január 1					január 1					január 1	összesen
	betöltött állás					üres állás					nemzeti állás	
	közalkalmazott	munkatörvény	munkatörvény	köztestviselő	választott	köz	közalkalmazott	munkatörvény	köztestviselő	köz	GYED, GYES	
Önkormányzat												
polgármester					1							
temető	1											
Épületek karbantartás	1											
Gyep	1											
Védőnő	1						1					
könyvtár		1										
IKSZT		0						0				0
Fogászat	1											
pályázat		9										
malom		1	0									
Önkormányzat összesen	5	11	0	0	1	0	1	0	0	0	0	18
Polgármesteri Hivatal												
jegyző				1								
köztestviselők				6					0			
munka törvénykönyvesek		2										1
hivatalisegéd												
polgármesteri hivatal összesen	0	2		7		0	0	0	0	0	1	10
Szent Norbert Idősok Klubja												
gondozók	6	0	0									
házigondozós	2											0
Szent Norbert összesen	8	0	0	0		0	0	0	0	0	0	8
Közfoglalkoztatott												
intézményi közfoglalkoztatott						0						
közfoglalkoztatott						54						
közfoglalkoztatott összesen	0	0		0		54	0	0	0	0	0	54
Napsugár Óvoda												
közalkalmazott	15						0					1
bölcsőde	2,5	1										
közalkalmazott összesen	17,5	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	18,5
mindösszesen:	30,5	14	0	7	1	54	1	0	0	0	2	108,5

Pénzmaradvány

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155.§-a szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát. A 2018. évi pénzmaradványról külön előterjesztés készült.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2018. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala változatlan volt. 2019-ban több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.:

- vagyonrendelet módosítása,
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában.

A fenntartható fejlődés érdekében. 2019-ben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. I. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A költségvetési szervek vezetői ennek a kötelezettségüknek eleget tettek. A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezik.¹

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, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, önkormányzati lakások bérbeadása, stb).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2018. évben az orvosi rendelő felújítását végezte el az önkormányzat, így a település egészségügyi ellátása korszerű körülmények között folytatódhat a következő években. Az önkormányzat Környezetvédelmi Programjának 2018. évre tervezett részei nem valósultak meg, mert a tervezett európai uniós forrásokból nem részesültünk.

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.

¹ Beiktatta a 187/2016. (VII.13.) Korm. rendelet 6. §-a. Hatályos 2016. október 1-jétől.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Aht. 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.

Jánoshida, 2019. május 23.

.....
Eszes Béla

polgármester