

Előterjesztő: **Papp Bertalan**
polgármester

Készítette: **Dr. Bodnár Zsuzsanna**
jegyző

**Máriapócs Város önkormányzat/2019. (V. 29.)
zárszámadási rendeletének indokolása**

Máriapócs, 2019. 04. 21.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Máriapócs Város Önkormányzata 2018. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

Tisztelt Képviselő-testület!

Máriapócs Város Képviselő-testülete 2018. február 14.-én megalkotott **költségvetési rendeletét** 2018. évre vonatkozóan eredményesen végrehajtotta. A **takarékossági intézkedéseivel** biztosította, hogy a rendelet végrehajtása a tervezett költségvetési jogcímeken belül maradtak. A költségvetés két alkalommal módosult. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Máriapócs lakosainak száma 2018. január 1-jén 2 117 fő volt.

A zárszámadási rendelet-tervezet a belsőellenőrzési éves összefoglaló jelentéssel, az egyszerűsített pénzügyi beszámolóval, egyéb mérlegekkel és kimutatásokkal kerül betérjesztésre.

Az önkormányzat összevont 2018. évi **működési bevételei** 372 032 727 Ft-ban, **működési kiadásai** 434 489 238 Ft-ban, a **felhalmozási bevételei** 7 475 743 Ft-ban, **felhalmozási kiadásai** 225 661 521 Ft összegben teljesültek. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele a működési kiadásokhoz 62 478 494 Ft, a felhalmozási kiadásokhoz 218 185 778 Ft.

Az eredeti előirányzott működési és fejlesztési forráshiány fedezetét az előző évi pénzmaradvány biztosította 280 642 289 Ft összegben.

A **költségvetési bevételeken** belül az önkormányzat **működési támogatása 161 382 411 Ft**. Ezen jogcímen belül a **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatás összege 5 000 000 Ft**. A támogatások feladatokhoz utalva, biztonságossá tették a gazdálkodást. A **működési támogatásoknál** az átvett pénzeszközök a tervezésnek, illetve az elnyert pályázatoknak megfelelően alakultak. A támogatások kötött jellegűek, minden esetben a finanszírozott feladatra kerültek felhasználásra, elszámolásra.

Az önkormányzat működési bevételei: **helyi adóbevételek** az eredeti 51 300 000-tal szemben **61 529 432 Ft összegben** teljesült. Ezen belül jelentős mértékű iparüzési adóbevétel 47 828 276 Ft, gépjárműadó 8 047 466 Ft, magánszemélyek kommunális adója 5 011 444 Ft.

Az intézményi működési bevételek összességében 24 490 491 Ft, mely tartalmazza a mg-i értékesítést, a bérbeadásokat, az étkezési térítést, kiszámlázott áfát, áfa visszatérítést, kamat bevételeket.

A felhalmozási célú bevételek 2 017 323 Ft, az értékesített eszközöket tartalmazza.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen 5 458 420 Ft, ebből EFOP pályázatból gépbeszerzések 680 680 Ft, valamint a sportpályán megvalósult lelátó, és eredményjelző támogatása 4 777 740 Ft.

A költségvetés összes bevételén belül az állami támogatások, központosított támogatások 42,52 % , a saját bevételek 16,21 %, működési bevételek, átvett pénzeszközök 39,29 %, felhalmozási bevételek 1,98 %.

A bevételek és a teljesített kiadások részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A kiadások teljesítése az önkormányzat és intézményei vonatkozásában a kiemelt előirányzatokon belül maradtak. A takarékos gazdálkodás és az állami segítség tette lehetővé az eredményes gazdálkodást. A 666 119 962 Ft összegű költségvetés kiadásain belül a személyi juttatások 25,26 %, munkáltatót terhelő járulékok 3,91 %, dologi kiadások 30,43 %, ellátottak pénzbeli juttatásai 2,88 %, egyéb működési célú kiadások 3,64 %, felhalmozási költségvetés kiadásai 33,88 %.

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

Az önkormányzat összevont 2018. évi pénzmaradvány kimutatását a 6. számú melléklet tartalmazza.

A mérleg fő összege 2017. évben 2 616 013 722 Ft, 2018. évben 2 481 876 976 Ft, ebből a befektetett eszközök összege 2017. évben 2 129 091 872 Ft, 2018. évben 2 270 866 447 Ft.

2018. évben elszámolt értékcsökkenés záró állománya 805 578 503 Ft, a tárgyi eszközök bruttó összege 3 073 084 950 Ft.

Az önkormányzat hitelállománya megszűnt, a beruházási szállítói tartozás nincs. Az önkormányzat pénzeszközei december 194 465 708 Ft volt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet a 2018. évi zárszámadás tervezet megvitatására és elfogadására.

1. sz. melléklet:	2018. évi bevételek, és kiadások összevont költségvetése
2.1 sz. melléklet:	Máriapócs önkormányzat költségvetése
2.2.sz. melléklet:	Máriapócsi Közös Önkormányzati Hivatal
2.3. sz. melléklet	Kulturális Központ és Városi Könyvtár
3.sz . melléklet:	Működési célú bevételek és kiadások mérlege
4. sz. melléklet:	Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege;
5. sz. melléklet:	Finanszírozási műveletek elszámolása;
6. sz. melléklet:	Pénzmaradvány elszámolás;
7. sz. melléklet:	Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés;
8. sz. melléklet:	Önkormányzati létszámkeret alakulása;
9.sz. melléklet:	Az önkormányzat hitelállomány alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban
1. sz. függelék:	Vagyongkimutatás
2. sz. függelék:	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Máriapócs, 2019. április 21.

Papp Bertalan s.k.
polgármester