

III-1

Előkészítette: Sulczné Lipcsei Zsuzsanna pü ügyintéző
dr. Kormányos László jegyző

Képviselő-testület elé terjeszti: dr. Nagy Béla György polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. április 30-i ülésére

Tárgy: A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2018. évi zárszámadási rendeletének elfogadása

Indokolás

az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló/2018. (...) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet határozza meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény „91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet tervezetét a jegyző elkészíti, 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 zárszámadás bemutatja a 2018. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon alakulását.

A rendelet részeként mellékeljük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozatokat, amely szerint a költségvetési szervek vezetői kötelesek a kormányrendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni az általuk vezetett költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Medgyesegyháza Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 5. § -ának (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amely a fenti kormányrendelet 32.§ (4) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár területi szervének – Igazgatóság – is megküldésre került.

A városi önkormányzat főbb feladatainak bemutatása

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat a Dél-Békési Kistérségben a kedvezményezett települések besorolásáról és a besorolás feltételrendszeréről szóló 105/2015. (IV. 23.) Korm. rendelet alapján átmenetileg kedvezményezett településként van besorolva.

Az Önkormányzat által végzett általános feladatok (közvilágítás, köztemető fenntartás, zöldterület kezelés, településüzemeltetési feladatok, stb.) mellett a város az alábbi főbb feladatokat végezte a 2018. évben:

- *Közoktatás:*

1.) Iskola

2017. január 1 napjától a Gyulai Tankerület működtette a Medgyesegyházi Schéner Mihály Általános Iskolát, majd 2017. február 1 napjától a Békéscsabai Tankerület működteti.

A Medgyesegyházi Sportcsarnokot 2017. február 1 napjától a Békéscsabai Tankerület működteti, és a Medgyesegyházi Sportegyesület általi igénybe vétel a Medgyesegyháza Városi Önkormányzat költségvetését terheli 2.223 Ft/óra díjjal.

A Medgyesegyházi Uszodát 2017. március 16. napjától a Békéscsabai Tankerület működteti, a Medgyesegyházi Sportegyesület Úszó Szakosztályának igénybe vétele 2.032 Ft/fő/alkalom a Medgyesegyháza Városi Önkormányzat költségvetését terheli.

2.) Óvoda

Az óvoda a 2018. évben is az önkormányzat fenntartásában működött. Az óvoda két telephellyel rendelkezik, az egyik telephely Medgyesegyházán, a másik telephely Bánkúton van. Az óvoda 2018. január 1 napjától augusztus 31. napjáig 107 fővel és 6 csoporttal működött, amelyből 10 fővel egy csoport Bánkúton működött. 2018. szeptember 1 napjától december 31. napjáig 118 fővel és 6 csoporttal működött, amelyből 16 fővel egy csoport Bánkúton működött. Az óvodások létszáma a 2018/2019 tanévben 11 fővel emelkedett.

Elmondható, hogy az óvodás gyermekek egy modern, esztétikus környezetben jól felkészült pedagógusok kezei alatt fejlődhetnek, készülhetnek fel az iskolára.

- *Szociális terület:*

A feladatellátást az önkormányzat továbbra is működtette saját intézménye, a Medgyesegyházi Gondozási Központ útján mind a kötelező szociális feladatok, mind az önként vállalt feladatok tekintetében.

Az intézmény a kötelező önkormányzati feladatok közül elvégezte a család és gyermekjóléti szolgáltatásokat, a házi orvosi alapellátást, a fogorvosi alapellátást, a család és nővédelmi egészségügyi gondozását, az ifjúsági- egészségügyi gondozását, az idősek nappali ellátását, a szociális étkeztetést, és a házi segítségnyújtási feladatokat.

A szociális alapszolgáltatásban a szociális étkeztetésben részt vevők száma a 2017. évhez viszonyítva 2018. évben jelentősen csökkent, amit az alábbi táblázat szemléltet:

Ellátás megnevezése	2017. évben ellátottak száma (fő)	2018. évben ellátottak száma (fő)
Szociális étkeztetés	54	40
Házi segítségnyújtás – szociális segítség	5	2
Házi segítségnyújtás – személyi gondozás	17	17

Idősek nappali intézményi ellátása	17	14
------------------------------------	----	----

Az intézmény az önként vállalt feladatok közül az egészségügyi laboratóriumot és az idősek bentlakásos szociális otthonát működtette. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött Megállapodás alapján Medgyesegyháza Város gesztorságával 2018. február 28. napjáig, a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása által biztosított eszközökkel működtette a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást a Kistérség 15 településén. 2018. március 1. napjától Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrum vette át a Dél-Békési Kistérségben működő jelzőrendszeres házi segítségnyújtást.

- *Közművelődés*

Az intézmény a kötelező feladatai mellett a Schéner Házat működtette, összeállította és kinyomtatta a Medgyesi Hírlapot, megrendezte a Dinnyefesztivált és a Medgyesi Napokat, továbbá részt vállalt Arad-Békéscsaba Szuper Marathónon részt vevők ellátásában.

- *Költségvetési gazdálkodás:*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 10. §-a rendelkezik arról, hogy amennyiben egy intézmény átlagos statisztikai állományi létszáma nem éri el a 100 főt, akkor az önkormányzati hivatal látja el a gazdálkodási feladatokat a Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportjával.

- *Közfoglalkoztatás:*

Az Önkormányzat lehetőségeihez mérten minél nagyobb mértékben próbálta a Startmunka Programot kihasználni. Elmondható, hogy a segély helyett munkát elv társadalmilag is építő jellegű. A munkanélküliség csökkentése érdekében a 2018. évben a következőkben felsorolt közmunkaprogramokat bonyolította le a polgármesteri hivatal:

1. Belterületi közutak karbantartása 2018.03.01 – 2019.02.28.	15 fő
2. Mezőgazdaság 2018.03.01. – 2019.02.28	15 fő
3. Mezőgazdasági földutak karbantartása 2018.03.01 – 2019.02.28.	15 fő
4. Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás 2018.03.01. – 2019.02.28	15 fő
5. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2018.02.01. – 2018.06.30.	18 fő
6. Művelődési Há és Könyvtár Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2018.07.01. – 2019.02.28.	2 fő
7. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2018.07.01. – 2019.02.28.	13 fő
8. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2018.11.15. – 2019.02.28.	8 fő

- *100 %-ban önkormányzati tulajdonú önkormányzati gazdasági társaságok:*

MEDGYESEGYHÁZI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018.évi Önkormányzati támogatása 21 002 545 Ft összeg volt.

- *Civil szervezetek támogatása, sporttámogatás:*

Az önkormányzat 2018. évben is fontos feladatnak tartotta a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását. Az Önkormányzat 2018. évben 2 820 000 Ft összeg támogatást nyújtott sporttámogatás és 1.750.000 Ft összeget nyújtott civil szervezetek támogatása címen.

- *2018. évben nyert pályázatok:*

1. Könyvtár érdekeltségnövelő pályázat: a nyert összeg 185 804 Ft, a támogatás felhasználásra került.
2. ASP program bevezetésében közreműködő munkavállalók díjazására 636 400 Ft összeget nyert az Önkormányzat, amely összeg felhasználásra került.
3. Kiegészítő szociális tüzelő támogatás címen az Önkormányzat 669 925 Ft összeg támogatásban részesült, amely összeg felhasználásra került.
4. Szociális tüzelő pályázatot nyújtott be az Önkormányzat és 2 940 050 Ft támogatási összegben részesült, a támogatási összeg felhasználásra került.
5. Téli rezsicsökkentés címen az Önkormányzat 3 240 000 Ft támogatásban részesült, amely összeg felhasználására 2019. évben kerül sor.
6. Települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatása címen Önkormányzatunk 11 500 000 Ft összeg támogatásban részesült. A támogatási összeget a következő célokra kaptuk:
 - Igazgatási feladatok ellátása 1 000 000 Ft,
 - Óvodai feladatok ellátása 1 000 000 Ft,
 - Szociális alapellátási feladatok ellátása 1 000 000 Ft,
 - Kulturális feladatok ellátása 800 000 Ft,
 - Településüzemelési feladatok ellátása 6 820 983 Ft.

A szociális alapellátásra kapott összegből 56 341 Ft-ot nem tudtuk a felhasználását megfelelően igazolni, így visszafizetésre került.

7. TOP-4.3.1-15-BS1-2016-00002 Lászlótelep szegregátum felszámolása Medgyesegyházán, a támogatás összege 175 107 818 Ft.
8. TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00006 Cselekedjünk együtt! – helyi identitás és kohézió erősítése, a támogatás összege 45 037 657 Ft.
9. VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termelői piac kialakítása, fedett árusítóhely létesítése, a támogatás összege 44 084 810 Ft, + 5 % önerő szükséges a megvalósításhoz.
10. VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához szükséges erő – és munkagépek beszerzése pályázaton nyert, a támogatás összege 96 413 055 Ft, + 5 % önerő szükséges a megvalósításhoz.

- *Társulás keretében végzett feladatok:*

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2006-tól tagja a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásnak. A társulás formájában 2018. évben a területfejlesztési, a belső ellenőrzési és az orvosi ügyeleti feladatokat látta el az önkormányzat.

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat 2010. óta tagja az Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásnak is. A Társulás célja, hogy a tagtelepüléseken az egészséges ivóvíz biztosítva legyen, ennek érdekében a Társulás ivóvízminőség-javító beruházást valósított meg, amely 2015. évben lezárult.

Hitelműveletek alakulása

Az Önkormányzat 2018. évben 37 243 444 Ft összegű éven túli célhitelt vett fel az Ipari Park kialakításához szükséges termőföld művelés alól történő kivonáshoz kapcsolódó földvédelmi járulék megfizetésére.

Vagyon alakulása

Az Önkormányzat eszközeinek egyenlege 2018. december 31. napján 3 492 157 193 Ft volt, ez az összeg 148 195 476 Ft összeggel magasabb az előző évi értéknél.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 2018. december 31. napján 2 786 529 657 Ft volt, ez az összeg 76 903 197 Ft-tal alacsonyabb az előző évinél, az alábbiak szerint (a táblázat összegei forintban értendők):

Megnevezés	2017. december 31.	2018. december 31.	változás
Immateriális javak	6 328 697	3 747 358	- 2 581 339
Tárgyi eszközök	2 844 283 117	2 767 961 259	- 76 321 858
Befektetett pénzügyi eszközök	12 821 040	14 821 040	+ 2 000 000
Befektetett eszközök összesen:	2 863 432 854	2 786 529 657	76 903 197

Az immateriális javak értéke 1 700 000 Ft összeggel emelkedett és az értékcsökkenés 4 281 339 Ft összeg volt.

A tárgyi eszközök értéke 37 071 817 Ft összeggel emelkedett és az értékcsökkenés 113 393 675 Ft összeg volt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 2 000 000 Ft összeggel emelkedett, a Mentor Menedzsmenttől vásárolt 49 % üzletrész miatt.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 2018. december 31. napján 10 629 284 Ft, amely tartalmazza a vásárolt készleteket és az önkormányzat által előállított befejezetlen termelést, félkész termékeket és a késztermékeket, ami az előző évhez viszonyítva 2 673 687 Ft-os emelkedést jelent.

Pénzeszközök értéke 2018. december 31. napján 659 949 110 Ft volt, amely magában foglalja a nyertes TOP-os pályázatok leutalt előlegeit is.

A követelések értéke 2018. december 31. napján 34 727 842 Ft volt, amely az előző évhez viszonyítva 23 866 819 Ft-os emelkedést jelent, ebből 22 600 529 Ft a TOP-os pályázatokra adott előleg.

Az önkormányzati feladatellátás értékelésének összegzése

Fontos kiemelnünk azt, hogy az önkormányzat 2018. évi önként vállalt feladatai túlnyomó részben a kötelező feladatok színvonalának megtartása érdekében, azok fenntartási, működtetési költségeinek csökkentése érdekében, valamint a meglévő önkormányzati vagyon gazdaságos és hatékony kihasználásnak érdekében kerültek megvalósításra.

Medgyesegyháza Város Képviselő-testülete a 4/2018. (II. 14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a 2018.évi költségvetését, az elfogadott költségvetési rendelet bevételi és kiadási főösszege 1 393 514 632 Ft volt.

Többszöri előirányzat módosítás következtében az Önkormányzat módosított előirányzata 1 526 998 851 Ft összegre módosult.

Össességében az Önkormányzat 2018. évi bevételei 1 425 727 970 Ft-ra teljesültek, amely a módosított előirányzat 93,37 %-a, a kiadásai 742 829 355 Ft-ra teljesültek, amely a módosított előirányzat 48,65 %-a. A kiadások teljesítési százaléka azért ilyen alacsony, mivel a nyertes TOP-os pályázatokból befolyt támogatás összege, csak részben került felhasználásra, a beruházások tekintetében kiadás 2019. évben fognak felmerülni.

A központi költségvetésből Medgyesegyháza Város Önkormányzata 2017. évben 318 806 014 Ft támogatásban, míg 2018. évben 333 402 363 Ft támogatásban részesült. A lakosságszám és a szociális ellátást igénybe vevők csökkenése állami támogatás csökkenést eredményez, így Önkormányzatunkat további takarékosabb gazdálkodásra, és pályázati lehetőségek keresésére készíti.

2017. évben az Önkormányzat működési bevétele 82.451.450 Ft volt, és 2018. évben 69 031 592 Ft összegre csökkent. Az Önkormányzat helyi adó bevétele 2017. évben 102 871 456 Ft volt, amely 2018. évben 114 533 380 Ft-ra emelkedett. A Képviselő-testület 2018. évben sem vezetett be új adónemet, az iparüzési adó mértéke a bevezetése óta 2 %.

Intézményeink 2018. évi eredeti költségvetése csak a jogszabályi mértékű kötelező bérfejlesztéseket tartalmazta és a tárgyévi bértömeg 2 %-át jutalom kifizetésére. Kiemelt cél volt önkormányzatunk számára, 2018. évben is a működőképesség biztosítása.

A helyi önkormányzatok működésének támogatása csak a működési kiadások egy részének teljesítésére nyújtott fedezetet. Össességében a feladatfinanszírozás, valamint az önkormányzat saját bevételei együtt biztosított fedezetet a 2018. évi gazdálkodásra.

Az önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szervek 2018. évben az előző évi költségvetési maradványa 682 898 615 Ft összegben realizálódott. Ebből kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány 681 949 452 Ft és szabad költségvetési maradvány 949 163 Ft.

Az Önkormányzat záró pénzkészlete 2018. december 31. napján 659 949 110 Ft volt, amely összegből költségvetési maradvány címen a 2019. évi költségvetésben 464 614 656 Ft megtervezésre került.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi rendelet-tervezetelfogadására.

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019.(...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetési zárszámadásáról

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének f), valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Gazdasági tevékenységei ellátását saját gazdasági szervezettel biztosító költségvetési szerve:

Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal.

(2) Gazdasági tevékenységei ellátását nem saját gazdasági szervezettel biztosító költségvetési szervei:

- a) Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda,
- b) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ.
- c) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár

3. §

Az önkormányzat a 2018. évi teljesített költségvetési (a rendeletben az értékek forintban értendők)

- a) bevételi főösszegét **1 425 727 970 forintban**,
- b) kiadási főösszegét **742 829 355 forintban** állapítja meg., az alábbiak szerint:

BEVÉTELEK:

Önkormányzat működési támogatása	333 402 363
Önkormányzat felhalmozási támogatása	15 000 000
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	173 175 967
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	258 000
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	208 437 245
Közhatalmi bevételek	114 533 380
Működési bevételek	69 031 592
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0
Felhalmozási bevétel	0
Hitel-, és kölcsönfelvétel	37 243 444
2019.évi állami támogatás előlege	10 031 323
Előző évi maradvány igénybe vétel	464 614 656
Bevétel összesen:	1 425 727 970

KIADÁSOK:

Személyi juttatások	352 239 311
Munkaadókat terhelő járulékok	62 803 443
Dologi kiadások	230 176 669
Önkormányzat által folyósított ellátások	9 987 695
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n belülre	7 064 022
Egyéb működési célú kiadás ÁHT-n kívülre	25 775 828
Egyéb felhalmozási kiadás ÁHT-n belülre	0
Egyéb felhalmozási kiadás ÁHT-n kívülre	0
Beruházások	18 743 155
Felújítások	25 111 499
2018. évi állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	10 927 733
Hitel-, kölcsön visszafizetése ÁHT-n kívülre	0
Kiadások összesen:	742 829 355

4. §

(1) Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi teljesített – továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti – városi szintű összesített kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonkénti bontásban az **1.1. számú melléklet**, az önkormányzat kötelező feladatainak mérlegét **1.2. melléklet**, az az önkormányzat önként vállalt feladatait a **1.3. melléklet** és az állami igazgatási feladatok mérlegét az **1.4. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) Képviselő-testület az önkormányzat (összevont) 2018. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - működési bevételeinek forrásonkénti, kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti költségvetési mérlegét az **2.1. melléklet** szerint, a felhalmozási bevételeinek forrásonkénti, kiadásainak kiemelt előirányzatonként költségvetési mérlegét a **2.2. melléklet** szerint fogadja el.

5. §

Az önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak teljesítését a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Működési bevételek előirányzat teljesítése összesen:

874 356 565 Ft

Ebből:

a) Működési bevételek	69 031 592 Ft
b) Közhatalmi bevételek	114 533 380 Ft
c) Önkormányzat működési támogatása	333 402 363 Ft
d) Működési célú átvett pénzeszközök	258 000 Ft
e) Működési célú támogatások	173 175 967 Ft
f) Költségvetési maradvány igénybe vétele	136 680 496 Ft
g) Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 031 323 Ft
h) Éven túli célhitel felvétele	37 243 444 Ft

Működési kiadások előirányzat teljesítése összesen:

698 974 701

Ebből:

a) Személyi jellegű kiadások:	352 239 311 Ft
b) Munkaadót terhelő járulékok:	62 803 443 Ft
c) Dologi jellegű kiadások:	230 176 669 Ft

d) Egyéb működési célú kiadások:	32 839 850 Ft
e) Önkormányzat által folyósított ellátások:	9 987 695 Ft
f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése:	10 927 733 Ft

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi teljesített - továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti – bevételeinek forrásonkénti bemutatását a **3.1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

A költségvetési szervei 2018. évi teljesített kiadásainak feladatonkénti bemutatását a **3.2. – 3.5. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi teljesített - továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti – kiadások feladatonkénti bemutatását a **4.1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

A költségvetési szervei 2018. évi teljesített bevételeit forrásonként a **4.2 – 4.5. melléklet** szerint hagyja jóvá.

7. §

(1) Az önkormányzat teljesített felhalmozási bevételeit a Képviselő-testület az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A felhalmozási bevételek teljesítése: **551 371 405 Ft**

Ebből:

- a) Felhalmozási bevétel: 0 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről 208 437 245 Ft
- c) Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele 0 Ft
- d) Felhalmozási támogatás központi költségvetésből 15 000 000 Ft
- e) Költségvetési maradvány igénybe vételéből 327 934 160 Ft

(2) Az önkormányzat teljesített felhalmozási (beleértve a felújításokat is) kiadásait a Képviselő-testület az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A felhalmozási kiadások teljesítése: **43 854 654 Ft**

Ebből:

- f) Beruházási előirányzat teljesítése: 18 743 155 Ft
- g) Felújítások előirányzat teljesítése: 25 111 499 Ft
- h) Egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) teljesített felhalmozási kiadásait feladatonként a **5. melléklet** tartalmazza.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) felújítási előirányzatainak teljesítését célonként az **6. melléklet** tartalmazza.

8. §

(1) Az Önkormányzat 2018. évben adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeinek teljesítését **7. melléklet** mutatja be.

(2) Az Önkormányzat 2018. évi saját bevételeit az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **8. melléklet** mutatja be.

- (3) Az Önkormányzat 2018. évi Adósságot keletkeztető fejlesztési célját a **9. melléklet** tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásról szóló kimutatást a **10. melléklet** tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat 2018. évi Európai Uniós támogatással megvalósult projektek bevételeit és kiadásait a **11. melléklet** tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat 2018. évben átadott pénzeszközeit a **12. melléklet** részletezi.
- (7) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzeszköz változását **13. melléklet** tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat által folyósított ellátásokról szóló kimutatást a **14. melléklet** részletezi.
- (9) Az Önkormányzat tartós részesedéseinek kimutatását és értékelését a **15. melléklet** tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat összevont költségvetési maradványát a **17. melléklet** tartalmazza.

9. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat városi szintre összesített 2018. évi tényleges létszám átlagos statisztikai állományi létszámát 166 főben hagyja jóvá, amely tartalmaz 9 fő választott tisztségviselőt, 76 fő közfoglalkoztatottat, 4 fő EU-s pályázatban foglalkoztatottat, 2 fő rehabos foglalkoztatottat, 16 fő köztisztviselőt, 1 fő munkatörvénykönyves foglalkoztatottat és 58 fő közalkalmazottat.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei - záró - létszámát a Képviselő-testület az **1.1 melléklet** szerint hagyja jóvá.

10. §

- (1) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. év december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a **16. mellékben** részletezettek szerint fogadja el az önkormányzat és a hozzá tartozó intézmények mérlegadatai és vagyonleltárja alapján.

11. §

- (1) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat KGR-ben rögzített beszámolóját a **18. melléklet** alapján fogadja el a Képviselő-testület.
- (2) Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal KGR-ben rögzített beszámolóját a **19. melléklet** alapján fogadja el a Képviselő-testület.
- (3) Medgyesegyházi Varázserdő Óvoda KGR-ben rögzített beszámolóját a **20. melléklet** alapján fogadja el a Képviselő-testület.
- (4) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központ KGR-ben rögzített beszámolóját a **21. melléklet** alapján fogadja el a Képviselő-testület.
- (5) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Művelődési Ház és Könyvtár KGR-ben rögzített beszámolóját a **22. melléklet** alapján fogadja el a Képviselő-testület.
- (5) Medgyesegyháza Városi Önkormányzat konszolidált beszámolóját a **23. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.

12. §

- (1) A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete szerinti nyilatkozat a költségvetési szervek részéről, amelyben értékelik a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2) Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatát a belső kontrollrendszer minőségéről **24.-től 28.-ig melléklet** tartalmazza.

13. §

(1) A 2018.évről készített belső ellenőrzési jelentést a **29. melléklet** tartalmazza-

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Medgyesegyháza, 2018. április

dr. Nagy Béla György
polgármester

dr. Kormányos László
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetése 2018. április napján megtörtént.

Medgyesegyháza, 2018. április

dr. Kormányos László
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

**Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
...../2019.(.....) önkormányzati rendelete
Medgyesegyháza Városi Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolójának
(Zárszámadás) rendeletéhez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2018. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet-tervezet annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2018. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet értelmében a költségvetési gazdálkodásról szóló beszámolóról rendeletet kell alkotni.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget a törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Medgyesegyháza, 2018. április

dr. Kormányos László
jegyző

Medgyesegyháza, 2019. április 26.

dr. Nagy Béla György s.k.
polgármester

Ellenjegyezte:

dr. Kormányos László s.k.
jegyző