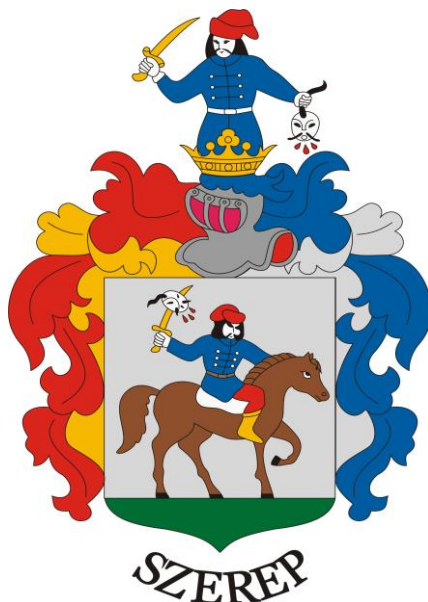


Szerep Község Polgármesterétől
4163 Szerep, Nagy u. 53.



B E S Z Á M O L Ó

AZ ÖNKORMÁNYZAT

2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

TARTALOMJEGYZÉK

2017. évi zárszámadási rendelet-tervezet

- ◆ Beszámoló Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodásáról
- ◆ Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

- ◆ 1. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat bevételeinek alakulása 2017. december 31-ig
- ◆ 2. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak alakulása 2017. december 31-ig
- ◆ 3. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi felhalmozási kiadásainak alakulása 2017. december 31-ig
- ◆ 4. melléklet: Összesítő Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi bevételeiről és kiadásairól
- ◆ 5. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat pénzbeli és természetbeni ellátásainak 2017. évi alakulása 2017. december 31-ig
- ◆ 6. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a 2017. évi működési, felhalmozási bevételeiről és kiadásairól
- ◆ 7. melléklet: Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi pénzeszközeinek változásáról
- ◆ 8. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat többéves kihatással járó adósságai, kezességvállalásai évenkénti bontásban és összesítve valamint a várható saját bevétel 50%-ának alakulása
- ◆ 9.1 melléklet: Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi vagyonkimutatása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30. § (1) és (2) bekezdése szerint
- ◆ 9.2 melléklet: Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi vagyonkimutatása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30. § (3) bekezdése szerint
- ◆ 9.3 melléklet: Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi vagyonkimutatásának szöveges indoklása
- ◆ 10.1. melléklet: Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi maradványának alakulásáról
- ◆ 10.2. melléklet: Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi maradványát terhelő kötelezettségeiről
- ◆ 11. melléklet: Kimutatás Szerep Községi Önkormányzat által 2017. évben adott közvetett támogatásokról
- ◆ 12. melléklet: Szöveges indoklás az önkormányzat 2017. évi költségvetési beszámoló rendelet-tervezetéhez az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint csatolandó mérlegekhez és kimutatásokhoz
- ◆ 13. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat adósságállományának kimutatása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) b) pontja szerint
- ◆ 14. melléklet: Szerep Községi Önkormányzat kimutatása az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) d) pontja szerint

A képviselő-testület a 6/2017. (III. 1.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat 2017. évi költségvetését, mely négy alkalommal módosításra került.

A költségvetési rendeletben megfogalmazott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt, ami a bevételek esetében a betervezett előirányzat időarányos beszédését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

A működési költségvetést tekintve számításokat végeztünk arra vonatkozóan, hogy az önkormányzati saját bevételeket és az állami támogatást figyelembe véve hogyan tud az önkormányzat megfelelni Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdésében foglalt előírásnak, miszerint: „A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”

Az eredeti költségvetés elfogadásakor a működési bevételek és kiadások tekintetében költségvetési hiány megszüntetésére 35 693 e Ft átvett pénzeszköz került beállításra.

A működés zavartalan biztosítása érdekében célként lett kitűzve, hogy Szerep Községi Önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 3. melléklet „III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása” elnevezésű forrásként kezelt 11 000 millió Ft-ból történő támogatás elnyerése érdekében. Az önkormányzat I. ütemben 2 370 e Ft, II. ütemben 2 139 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 135/2016. (XI. 29.) önkormányzati testületi határozata értelmében 2017. évre vonatkozóan 3 500 e Ft likvid hitel felvételéről döntött.

2017. december 31-én folyószámla hitelállomány nem volt, melynek oka a december hónap végén megérkező 2018. 00. havi állami támogatás, illetve a pályázatok támogatási előlege is az önkormányzat bankszámláján volt.

BEVÉTELEK (1. melléklet)

I.1. Működési bevételek	19 053 e Ft
I.2. Közhatalmi bevételek	19 734 e Ft
I.3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	257 811 e Ft
I.4. Működési célú átvett pénzeszközök	675 e Ft
II. Központi költségvetésből kapott támogatások	209 176 e Ft
III.1. Felhalmozási bevételek	94 e Ft
III.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	214 414 e Ft
III.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
Költségvetési bevételek	720 957 e Ft
Finanszírozási bevételek	124 562 e Ft
Bevételek összesen:	845 519 e Ft

I. Működési bevételek

I/1. Működési bevételek

Szerep Községi Önkormányzat

Város és községgazdálkodás feladaton jelentkező működési bevételek a következőképpen alakultak:

- sertés értékesítés	2 020 e Ft
- strucc értékesítés	493 e Ft
- mázsálás, piachasznalet	74 e Ft
- bérleti díj bevétele	834 e Ft
- tornaterem bérleti díja	746 e Ft
- napraforgó	1 164 e Ft
- koktélpardicsom	1 177 e Ft
- egyéb működési bevétele	2 640 e Ft
- termékértékesítés	493 e Ft
Összesen:	9 641 e Ft

A **köztemető bevétele** sor tartalmazza a temető által biztosított szolgáltatásokból származó bevételt: ravatalozó használat, sírhelymegváltás, sírhelynyitás, hűtés. 2017. évben a szolgáltatást 14 alkalommal vették igénybe.

Továbbszámlázott költségek bevétele a számlázásnak megfelelően alakult. A Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal és a Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ részére került átszámlázásra az intézményekhez kapcsolódó működési költség.

A **Startmunka program** keretein belül előállított termékek által 1 634 e Ft bevétele folyt be fűszerpaprika, száraztészta, szőnyeg, napraforgó, olajtök és egyéb termékértékesítés által. A bevétele vissza lett forgatva a program során felmerült többletköltségek finanszírozására. A programon belül megtermelt zöldségeket és gyümölcsöket elsősorban az étkeztetést végző önkormányzati intézményben hasznosították, a megmaradt termés került értékesítésre vagy más települési önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodás alapján termékcsereére került sor.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

Az intézmény működési bevételeinek jelentős részét a térítési díjak adták, mely jogcímen 4 287 e Ft bevétele folyt be.

I/2. Közhatalmi bevételek

Szerep Községi Önkormányzat

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adók közül a magánszemélyek kommunális adóját és az iparüzési adót vezette be.

A **magánszemélyek kommunális adójából** – mértéke 2 400 Ft/ingatlan/év – származó bevétel a 2017. évben 707 e Ft.

Az **iparúzési adó** mértéke 1,5%. A 2017. évi teljesítés 15 515 e Ft.

A költségvetési törvény **gépjármű adó** bevétel jogcímen befolyó adóbevétel 40 %-át hagyja a helyi önkormányzatoknál, a fennmaradó 60 % a központi költségvetést illeti. Ezen a jogcímen 2017. évben 2 703 e Ft bevétel folyt be.

A képviselő-testület 16/2016. (XI. 30.) önkormányzati rendelete értelmében 2017. január 1-jétől bevezetésre került a **mezőőri járulék**, mely jogcímen 688 e Ft realizálódott.

Adópótlék, bírság bevételek jogcímen 122 e Ft bevétel realizálódott.

I/3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Szerep Községi Önkormányzat

Az **egységes területalapú támogatás** jogcímen a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól 881 e Ft érkezett az önkormányzat számlájára.

A költségvetési hiány megszüntetésére betervezett 35 693 e Ft **átvett pénzeszköz** előirányzata az év során részben kivezetésre került az „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcímen elnyert támogatások által.

A **mezei őrszolgálat támogatására** a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól 1 339 e Ft érkezett az önkormányzat számlájára, mely 2016. IV. - 2017. IV. negyedéves támogatását jelenti.

Család- és nővédelem jogcímen 12 hónapra 3 793 e Ft támogatást nyújtott az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által támogatott **Startmunka programok** és a **közfoglalkoztatás** a meghatározott ütemben folytak, a támogatás lehívása is ennek megfelelően történt.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a GINOP 5.2.1 program keretében 100%-os **bérköltség támogatást** nyújtott 7 fő foglalkoztatására 2016.11.05 - 2017.02.02-ig tartó időszakra vonatkozóan, valamint 4 fő foglalkoztatására 2017.09.20 - 2017.12.18-ig tartó időszakra vonatkozóan.

A **Bihar-Sárrét Vidékfejlesztési Egyesület** részére átutalt 256 e Ft kölcsön 2017. szeptember 12-én visszafizetésre került.

A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal a „**Nyári diákmunka**” program keretében 2017. július és augusztus hónapban 16 fő foglalkoztatására, 100%-os támogatás mellett 1 114 e Ft támogatást nyújtott az önkormányzat részére

Az önkormányzat 2017. évben biztosította a debreceni mellvízszárlóra történő utazást. A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól **szűrővizsgálat támogatására** 59 e Ft-ot kapott az önkormányzat.

A **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatására**, Erzsébet utalvány formájában, két ütemben 284 fő, illetve 287 fő részére 3 687 e Ft támogatást biztosított a központi költségvetés. Az érintettek részére a támogatás a házi pénztárból átadásra került.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

A Szerepi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 15 e Ft támogatást nyújtott az intézmény számára gyermeknap támogatása jogcímen.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a GINOP 5.2.1 program keretében 9 fő foglalkoztatására nyújtott 100%-os **bérköltség támogatást** 2017.10.11 - 2018.01.08-ig tartó időszakra vonatkozóan 2 221 e Ft összegben.

I/4. Működési célú átvett pénzeszközök

Szerep Községi Önkormányzat

A **Földtulajdonosi Közösség és Vadásztársaság** a mezei őrszolgálathoz 2016. évre vonatkozóan 350 e Ft támogatást utalt az önkormányzat részére.

Kártérítés bevétele jogcímen 237 e Ft-ot realizált az önkormányzat 2017. évben.

A **tanévkezdési támogatás** megvalósításához az önkormányzat 58 e Ft támogatást kapott.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

A „Népi játszóház gyermekprogram” megrendezésére 30 e Ft támogatást vett át az intézmény.

II. Központi költségvetésből kapott támogatások

Szerep Községi Önkormányzat

Az önkormányzat a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai a vonatkozó jogszabály szerinti ütemezésben érkeztek az önkormányzat számlájára.

A települési önkormányzatok által fenntartott **óvodákban a nevelőmunkát segítő munkakörben foglalkoztatottak 2017. évi illetményéhez kapcsolódó kiegészítő támogatásról** szóló 125/2017. (VI. 8.) Korm. rendelet alapján kiegészítő támogatás illette meg a települési önkormányzatokat a foglalkoztatással összefüggésben kifizetett 2017. évi illetményemelésre, a támogatás összege 1 468 e Ft.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklete alapján az **óvodapedagógusok minősítéséből** eredő többletköltségre 768 e Ft kiegészítő támogatást kapott önkormányzatunk.

A költségvetési törvény 3. melléklet III. 1. pontja alapján a szociális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **szociális ágazati összevont pótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. A 2016. december – 2017. november hónapra vonatkozóan 122 e Ft támogatást kapott önkormányzatunk, mely az érintett feladaton dolgozó részére felvezetésre került.

A kulturális ágazatban a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2017-ben kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatásról szóló 8/2017. (I. 23.) kormányrendelet alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **kulturális illetménypótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. 2017. évben 202 e Ft támogatást kapott önkormányzatunk, mely az érintett feladaton dolgozó részére felvezetésre került.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi **kompenzációjáról** szóló 432/2016. (XII. 15.) kormányrendelet alapján a központi költségvetés a közszférában dolgozók részére - a megadott jogszabályi feltételek mellett – a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére kompenzációt biztosít. 2017. évre 505 e Ft központi támogatást biztosított a költségvetés az önkormányzat részére, melyet az érintett feladaton dolgozók részére a tényleges kifizetés arányában osztottunk fel.

A **2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése**, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának **kompenzálására** a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetbe történő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1312/2017. (VI.8.) Korm. határozat 4. pontja alapján 1 525 e Ft támogatást nyújtott önkormányzatunk részére a központi költségvetés.

A **polgármesteri béremelés különbözetének támogatása** érdekében szükséges források biztosításáról szóló 1264/2017. (V. 29.) Korm. határozat alapján 388 e Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

Önkormányzatunk Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 1. melléklet IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet előirányzatából 18. **A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatása** jogcímen 5 219 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatás lakossághoz való eljuttatása 2018. év elején megtörtént.

Önkormányzatunk Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet III.7. pontja alapján, **rendkívüli önkormányzati támogatás** jogcímen I. ütemben 2 370 e Ft, II. ütemben 2 139 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

Az 1978/2017. (XII. 19.) Korm. határozat 3. pontja alapján **a helyi közbiztonság javításának érdekében** a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes

feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján az önkormányzat 300 e Ft támogatásban részesült. A támogatás a polgárőr egyesület alapfeladatainak ellátásához kapcsolódó kiadásokra használható fel.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet I.8. pontja alapján **a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása** jogcímen 16 335 e Ft támogatást folyósított a központi költségvetés. A végrehajtási rendelet alapján ezen összeg szolgál a közérdekű szolgáltatónak az ideiglenes begyűjtési ellátásért járó közszolgáltatási díjból nem fedezhető, indokolt többletköltségei megtérítésére az ellátásért felelős települési önkormányzatokon keresztül. A támogatási összeg továbbítása a közszolgáltató felé megtörtént.

A 2016. évi beszámolóban az állami támogatások más jogcímein történő **elszámolása** során az önkormányzatnak 5 e Ft bevétele keletkezett.

A gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztések támogatása jogcímen pályázatot nyújtott be önkormányzatunk, melyre 32 225 e Ft támogatást adott a központi költségvetés.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II.12. pontja alapján **a kistelepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása** jogcímen 1 600 e Ft támogatást nyert el önkormányzatunk. A támogatásból a községi könyvtár épületének külső hőszigetelése és vakolása valósul meg.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II.11. pontja szerinti **mini bölcsődei férőhelyek kialakításának támogatása** jogcímen 10 000 e Ft támogatást nyert el önkormányzatunk. A támogatás mértéke a beruházási összköltség 95%-a, maximum 10 000 e Ft. A támogatásból a Szerep, Kossuth u. 10. szám alatti ingatlan felújításával mini bölcsődei férőhelyek kialakítására kerül sor. Az önkormányzatnak 2018. decemberétől kötelező a bölcsődei ellátás biztosítása, mivel a településen élő 0-3 éves kor közötti gyermeklétszám a 40 főt meghaladja. Több édesanya jelezte, hogy a GYES mellett szeretne munkát vállalni, de a gyermekek napközbeni elhelyezése nem biztosított, ezért nem tudnak dolgozni.

III. Felhalmozási bevételek

III/1. Felhalmozási bevételek

Szerep Községi Önkormányzat

A **községgazdálkodás** során eladásra került egy növendék ló 94 e Ft összegben.

III/2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Szerep Községi Önkormányzat

A **2017. évi Startmunka program**mal kapcsolatos felhalmozási támogatást megkapta az önkormányzat.

A TOP-4.1.1 „Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése”, TOP-1.1.3 „Helyi gazdaságfejlesztés” és a TOP-3.2.1 „Önkormányzati tulajdonú épületek energetikai fejlesztése Szerepen” elnevezésű pályázatok esetében előlegként a támogatás teljes összegét megkapta az önkormányzat.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (2. melléklet)

I. Szerep Községi Önkormányzat

I.1. Kötelező feladatok

Közutak üzemeltetése során a közutak karbantartásához felhasznált üzemanyag költség mutatkozik.

A **közvilágítás** feladat teljesítése 11 havi áram és 8 havi karbantartási költséget tartalmaz, melyek teljesítési ideje 2016. október 01 - 2017. augusztus 31.

A **köztetető fenntartása** során üzemanyag, vegyszer és közüzemi díjak szerepelnek.

A **községgazdálkodás** feladat tartalmazza a takarítónő, az iskolagondnok és a GINOP pályázat keretein belül foglalkoztatottak bérét.

A feladaton mutakozó dologi kiadások teljesítésének főbb tételei:

- orvosi ügyelet (12 havi)	1 579 e Ft
- pénzügyi műveletek díja	3 456 e Ft
- informatikai szolgáltatás	592 e Ft
- üzemanyag	1 993 e Ft
- ügyvédi, szakértői díjak	3 105 e Ft
- biztosítás	596 e Ft
- üzemeltetési anyag (vetőmag, alkatrész, stb.)	3 268 e Ft
- takarmány	1 599 e Ft
- közüzemi díjak	1 161 e Ft

A **Képviselő-testület** kiadásának teljesítése a tervezettnek megfelelően alakult. A személyi kiadások között szerepel a polgármester, az alpolgármester, a képviselők és külsős bizottsági tagok tiszteletdíja. A dologi kiadások között szerepelnek: előző évben részletre vásárolt tabletek, telefonköltség, reprezentáció, biztosítási díj, tagsági díjak.

A **Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermejjóléti Szolgálat és Központ** szerepi feladatellátásához 8 628 e Ft került átutalásra Püspökladány Város Önkormányzata részére.

A **Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal Szerepi Kirendeltsége** működéséhez 6 938 e Ft hozzájárulás került megfizetésre.

A **házi orvosi alapellátás** esetében közüzemi díjak merültek fel.

A **család- és nővédelem** feladat ellátásával kapcsolatosan az alábbi tételek kerültek kifizetésre: gyógyszerek, informatikai alkatrész, nyomtatványok, tisztítószer, közüzemi díjak, telefonköltség, postaköltség, egyéb szolgáltatások, közreműködő díja.

Pénzbeli és természetbeni szociális ellátások (5. melléklet)

2015. március 1-jén lépett hatályba a képviselő-testület a települési támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó alapszolgáltatásokról szóló 1/2015. (II.24.) önkormányzati rendelete, melynek alapján az önkormányzat által nyújtott szociális ellátások formái a települési támogatás és a köztemetés.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások (kötelező és önként vállalt feladatok) teljesítése az alábbiak szerint alakult:

- Települési támogatás:	
= Rendkívüli települési támogatás	4 224 e Ft
= Lakhatási támogatás	3 578 e Ft
= Gyógyszertámogatás	14 e Ft
- Köztemetés	2 300 e Ft
- Szociális célú tüzelőanyag vásárlása (2016. évi)	3 707 e Ft
- Erzsébet utalvány	3 687 e Ft
- Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj	15 e Ft
- 70 éven felüliek támogatása	372 e Ft
- Tanévkezdési támogatás	859 e Ft
- <u>Étkezési térítési díj csökkentéséhez nyújtott önkormányzati támogatás</u>	<u>325 e Ft</u>
Összesen:	19 081 e Ft

Tanyagondnoki szolgálat feladaton a kifizetés teljesítése a tervezettnél megfelelően alakult.

A dologi kiadások között szerepelnek az alábbi tételek:

- busz karbantartás, anyagköltség, matrica, parkolás, stb.	292 e Ft
- üzemanyag költség	1 153 e Ft
- telefondíj	110 e Ft

A Magyar Államkincstár 2015. évi állami támogatás elszámolásának felülvizsgálata során megállapított 625 e Ft visszafizetési kötelezettség teljesült.

Könyvtári szolgáltatás kiadásainak teljesítése a tervezettnél megfelelően alakultak. A dologi kiadások között szerepel: könyvtári állománygyarapítás, irodaszerek, tisztítószer, szakmai anyagbeszerzés, telefonköltség, közüzemi díjak.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által támogatott **Startmunka programok** és a **közfoglalkoztatás** a meghatározott ütemben folytak, a támogatás lehívása is ennek megfelelően történt.

Továbbszámlázott kiadások teljesítése folyamatos volt. A Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal és a Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ részére került átszámlázásra az intézményekhez kapcsolódó működtetési költség.

A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal a „**Nyári diákmunka**” program keretében 2017. július 24 – augusztus 24. között 16 fő foglalkoztatására, 100%-os támogatás mellett 1 114 e Ft támogatást nyújtott az önkormányzat részére.

A **TOP-4.1.1 „Egészségügyi alapellátásának infrastruktúrális fejlesztése”** elnevezésű pályázat esetében a kivitelezéshez kapcsolódó fordított áfa NAV-nak történő megfizetése a működési kiadások között szerepel.

A **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása** jogcímen 16 335 e Ft támogatást folyósított a központi költségvetés. A támogatási összeg továbbítása a közszolgáltató felé megtörtént.

A **településképi arculati kézikönyv és településképi rendelet elkészült** 1 724 e Ft összegben.

I.2. Önként vállalt feladatok

A **civil szervezetek támogatása** a Képviselő-testület által hozott döntések alapján megtörtént.

Mezei őrszolgálat feladaton egy fő foglalkoztatása történik, a kifizetés teljesítése az időarányosnak megfelelően alakult. A dologi kiadások között szerepel: takarmány, telefondíj, postaköltség, anyagbeszerzés.

Az EFOP-1.6.2-16 pályázat „Komplex esélyteremtés Szerepen” támogatási kérelem **hatástanulmányainak elkészítése** kifizetésre került.

Szerep Községi Önkormányzat 5 318 e Ft szállítói tartozással rendelkezett 2017. december 31-én.

II. Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

A személyi jellegű kiadások és a járulékok teljesítése a tervezettnél megfelelően alakultak.

A dologi kiadások esetén alulteljesítés mutatkozik, melynek fő oka az, hogy az intézményfinanszírozási összeg nem került teljes mértékben átutalásra az intézmény részére.

Az intézmény bonyolította le a szünidei gyermekétkeztetést.

A **Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda** 6 339 e Ft szállítói tartozással zárta a 2017. évet, melynek forrását az önkormányzat a 2018. évi költségvetésben biztosította.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (3. melléklet)

Szerep Községi Önkormányzat

A **2017. évi Startmunka** keretében az alábbi nagy értékű tárgyi eszközök beszerzésére került sor: rendsodró, hímző varrógép, varrógép, betonkeverő, fagyasztóláda, fűnyíró, búvárszivattyú, fűkasza, láncfűrész, szárítógép, darálógép, árokásó, mulcsozó, automata

csomagológép, vákuum-csomagológép, tésztagép, Opel gépjármű, ipari nagykonyhai – kávé, paprika, fűszer - darológép. Beszerzésre került állatállomány: juh, malac, strucc.

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 **„Külterületi helyi közutak fejlesztése”** pályázattal kapcsolatosan kifizetésre került a fenntartási és üzemeltetési terv.

A 16/2017. (II. 08.) önkormányzati testületi határozat alapján megvételre került a **Szerep, Petőfi u. 8. szám alatti ingatlan** 20 e Ft összegben.

A 60/20147. (IV. 25.) önkormányzati testületi határozat alapján megvételre kerül a **Szerep, Rácz B. u. 61. szám alatti ingatlan** 330 e Ft összegben.

„Helyi gazdaságfejlesztés” TOP-1.1.3”

Pályázaton elnyert támogatás: 30 508 e Ft

A pályázat kapcsán piactér kialakítására került sor, mivel a település hivatalosan piactérrel nem rendelkezett, ezért saját tulajdonú ingatlanon elárúsító helyek (fedett és fedetlen) kerültek kialakításra.

Kifizetésre került a kiviteli és az engedélyes terv, a kivitelezés díja, valamint a műszaki ellenőr.

„Egészségügyi alapellátásának infrastruktúrális fejlesztése” TOP-4.1.1

Pályázaton elnyert támogatás: 60 575 e Ft

A pályázat tartalmazza a meglévő épület, ami jelenleg orvosi rendelő, valamint a mellette lévő védőnői szolgálati lakás teljes körű felújítását, korszerűsítését, akadálymentesítését, energetikai korszerűsítését. Ez által egy épület komplexumban kap helyet a háziorvos és a védőnő, így tudjuk biztosítani a jogszabályban előírt feltételeket.

Kifizetésre került a megalapozó dokumentum, a közbeszerzés díja, a kiviteli és engedélyes terv, a kivitelezés előlege és 1. részszámlája.

Képviselő-testület soron beszerzésre került egy notebook és egy komód.

„Önkormányzati tulajdonú épületek energetikai fejlesztése Szerepen” TOP-3.2.1

Pályázaton elnyert támogatás: 113 650 e Ft

A pályázat megvalósítása a Szerep, Nagy u. 53. – önkormányzati hivatal épülete - , valamint a Szerep, Kossuth Lajos u. 5-7. szám alatti ingatlanon - általános iskola - kerül megvalósításra, a következők szerint: energiahatékonyság-központú fejlesztés, külső határoló szerkezetek utólagos szigetelése, nyílászáró csere, napelemes rendszer kiépítése, fűtőkorszerűsítés, kül és beltéri világítási rendszerek korszerűsítése.

Kifizetésre került a projektterv.

Család- és nővédelem soron beszerzésre került: műszerasztal, csecsemő mérleg, íróasztal, vizsgálólámpa, műtőzsámoly, kartonozó szekrény, tárolószekrény.

Az 137/2017. (X. 31.) önkormányzati testületi határozat alapján megvételre került a **Szerep, Nagy u. 59. szám alatti ingatlan** 900 e Ft összegben.

Községgazdálkodás feladaton eszközök kerültek beszerzésre: pavilon, falióra, ventilátor, létra, hűtőszekrény, reflektor.

40 e Ft értékben megtörtént a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.-ben való **részesedés** megszerzése.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda

Beszerzésre került: laptop, mosógép, 2 darab futóbicikli, tükör, vasaló, polcos szekrény, konyhamérleg, klíma, szénmonoxid vészjelző, késélező, valamint konyhai eszközök.

A **4. mellékletben** összefoglalóan bemutatjuk az önkormányzat és intézménye költségvetési, finanszírozási bevételeit és kiadásait.

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az 135/2016. (XI. 29.) önkormányzati testületi határozata értelmében 2017. évre vonatkozóan 3 500 e Ft **likvid hitel** felvételéről döntött. A likvid hitel év elején - szükség szerint - folyamatosan igénybe volt véve, a pályázati források megérkezését követően nem volt szükség az igénybevételre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. **Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell.** A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a zárszámadási rendelet megalkotása esetében elsősorban a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei vizsgálандók.

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

- a) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.
- b) **Környezeti és egészségi következményei:** nem értelmezhető.
- c) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nem értelmezhető.
- d) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az önkormányzat zárszámadási rendelete tartalmazza az eredeti és módosított előirányzatokat, valamint a teljesítési adatokat bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek. Elmaradása mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.
- e) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet megalkotása esetében ez több szempontból is nehezen értelmezhető. A zárszámadás tartalmazza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos mértékig befolyással bír a szervezeti működésre, ez utóbbiról azonban nem a zárszámadási rendelet keretei között dönt az önkormányzat, hanem külön rendeletben. Tárgyi feltételek

vizsgálata nem értelmezhető, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozta meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2017. évi zárszámadási rendelet-tervezetet szíveskedjenek elfogadni.

Szerep, 2017. április 17.

Tóthné Verő Tünde
polgármester