

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2017. április 25.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. április 26-i ülésére.

Tárgy: Javaslat a 2016. évi költségvetési zárszámadási rendelet és beszámoló jóváhagyására.

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Németh Erzsébet pénzügyi-számviteli tanácsos

Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzatának konszolidált (önkormányzat és óvoda együtt) 2016. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

Jogcím	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Működési kiadás	250 118 000	393 265 689	226 423 646	58%
Felhalmozási kiadás	62 386 000	95 196 000	88 805 342	93%
Finanszírozási kiadás	33 735 000	32 896 512	25 288 872	77%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	346 239 000	521 358 201	340 517 860	65%
Működési bevétel	254 765 000	428 624 689	430 857 213	101%
Felhalmozási bevétel	0	2 450 000	2 450 000	100%
Finanszírozási bevétel	91 474 000	90 283 512	82 940 423	92%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	346 239 000	521 358 201	516 247 636	99%

A konszolidált főösszegeken belül **Balatonakarattya Község Önkormányzat költségvetési zárszámadásával kapcsolatban az alábbiakat terjesztem elő:**

Bér és járulék kiadások tekintetében kisebb összegű megtakarítás realizálódott (teljesítés 94%) az igazgatási tevékenység, a közfoglalkoztatási tevékenység és a strandüzemeltetés terén. Ezt egyrészt a foglalkoztatotti létszám változása okozta, másrészt a strand esetében a tavalyi évhez hasonlóan kölcsönzött munkaerőn keresztül láttunk el feladatokat.

A tervezetthez képest többletkölségként jelentkezik a futballpálya gondnoki álláshelye, továbbá a településüzemeltetés dolgozóinak kifizetett túlóra.

A dologi kiadások jelentősen magasabb szinten teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Ezt az alábbiak okozzák. Az igazgatási tevékenység esetében az ügyvédeknek kifizetett perköltség, továbbá a 2015-ről áthúzódó pályázati és közbeszerzési eljárási költségek okozzák a többletköltséget.

A településüzemeltetés esetében az önkormányzati utakra, települési hulladékszállításra továbbá a zöldterület kezelési feladatokra költöttünk az eredeti előirányzathoz képest magasabb összeget. Nem tervezett költségként jelentkezett az MLSZ pálya kivitelezési munkáit megelőzően az érintett ingatlanon végzett, a pályaépítéshez nélkülözhetetlen munkák teljesítése. A strand bevételeink után szintén jelentős összegű áfát kellett befizetnünk a központi költségvetésbe, ami szintén a dologi kiadásoknál jelentkezett.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai: A szociális rendeletünkben megállapított segélyek a tervezett szinten teljesültek, azonban év közben szükségessé vált megemelni a segélykeretet, mivel csak így tudtuk elkölteni a központi költségvetésből kötött felhasználásra kapott normatív állami támogatást.

Átadott pénzeszközök: az igazgatási feladatok esetében a társulási hozzájárulásainkat megfizettük, a közös hivatali hozzájárulás jelentkezik átmeneti maradványként, a következő esztendőre áthúzódó kötelezettségvállalásként, mivel annak kifizetése már 2017-ben történt meg.

A civil szervezetek támogatása összességében alacsonyabb mértékben teljesült, mivel kevesebb forrásigény érkezett be önkormányzatunkhoz.

Bár eredményünkre nem gyakorolt hatás, de a költségvetésünkben megjelenik a központi költségvetésből kapott lakossági víz- és csatornadíj támogatása. Ezt a támogatást megkapjuk, és ugyanakkor összegben tovább is adjuk a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. részére. Az átadott pénzeszköz ezen a jogcímen jelentkezik.

Felhalmozási kiadások

Az eredetileg tervezett összegnél jóval magasabb összegben teljesültek beruházási és felújítási kiadásaink. Jelentős összeget fordítottunk pályázataink előkészítésére és azok megvalósítására. Sok projektünk befejeződött, azonban vannak befejezetlen beruházásként jelentkező ráfordítások. Főbb fejlesztési területeink a települési közutak, településüzemeltetési eszközbeszerzések, strandjaink, önkormányzati ingatlanjaink (Szépkilátás Bisztró, Szent I .u. 1.) és az MLSZ pálya elkészítése voltak.

Főbb beruházásaink:

- Szépkilátás Bisztró felújítása
- Gumirádli Strand kocsibejáró szegélyezési és térkövezési munkái
- Tengó Büfé megvásárlása
- Balatonakarattya Önkormányzati Élelmiszeripari és Kereskedelmi Kft. létrehozása
- Ady Endre utca, Erdősor utca felújítás

Nem tervezett kiadásként szerepel e tételek között a Balatonakarattya Önkormányzati Élelmiszeripari és Kereskedelmi Kft. alapításával járó tőke átadása.

A finanszírozási kiadások tekintetében elmondhatjuk, hogy a tervezettnél jóval kisebb összeg került átadásra a Balatonakarattyai Szilva Óvoda részére. Erre azért volt lehetőség, mivel az óvodánál betervezett beruházási kiadások előirányzata nagyon kis mértékben került felhasználásra.

A Balatonakarattyai Szilva Óvoda 2016. évi gazdálkodása, ezen belül kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

A bér jellegű kiadások a tervezett szinten teljesültek. Itt két tétel volt hatással az év végi teljesítési adatra. Egyrészt a megbízott intézményvezető 2016. esztendőben jogosulttá vált a 40 éves jubileumi jutalomra, melynek kifizetése 2017. évben történt meg. A bérjellegű kiadások esetében többletköltséggként jelentkezett a korábbi intézményvezető felmentési idejében (szeptembertől nyugdíjba vonulásig terjedő időszakra) történt illetményének felmerülése.

Dologi kiadások szintén alacsonyabb mértékben teljesültek a tervezetthez képest. A megtakarítás a vásárolt élelmezés elmaradása okozza, amit az alacsonyabb étkezői létszám okoz.

A beruházási kiadásoknál jelentős összeg megtakarítás realizálódott, mivel a beruházási keret nagyon kis mértékben került felhasználásra.

Önkormányzati BEVÉTELEK:

A központi költségvetésből származó támogatások tekintetében egyes jogcímek a tervezett összegben realizálódtak, míg voltak jelentős összegű többlettámogatásaink. A köznevelési feladatok támogatás tekintetében az óvodai csökkenő gyermeklétszám a támogatás mérséklését vonta maga után.

Önkormányzatunk 2016. évben két esetben is rendkívüli támogatásban részesült. Egyrészt a településüzemeltetésre kaptunk visszatérítendő támogatást, másrészt a közvilágítási projekt kivitelezésére kaptunk központi vissza nem térítendő forrást. A visszatérítendő támogatást 2017-ben kell visszafizetnünk.

Az átvett pénzeszközök esetében megállapíthatjuk, hogy a közfoglalkoztatottak létszámának elmaradása által, jelentősen alulteljesült a tervezetthez képest, mivel a kevesebb foglalkoztatott után, kevesebb támogatás került visszaigénylésre.

A helyi adók a vagyoni típusú adók kivételével a tervezett szinten teljesültek. A vagyoni típusú adók esetében, bár kis mértékben ugyan, de a tervezett előirányzat alatt teljesültek adóbevételeink.

A működési bevételek az eredeti előirányzat szerinti összegben teljesültek. Ezen jogcímen a strandbevételeink, területbérleti díjaink és kamatbevételünk jelenik meg.

Felhalmozási célú pénzeszközátvétel során a „Fogadj örökbe egy padot” kezdeményezés felajánlásai jelennek meg. Az itt jelentkező többletbevétel nincs hatással a tavalyi év gazdálkodásának eredményére, mivel az a kiadási oldalon ugyanekkora összegben jelentkezik.

Óvodai bevételek tekintetében elmondhatjuk, hogy a működési bevételek (térítési díj, terembérleti díj) a tervezett szinten alakultak. Az önkormányzattól kapott intézményfinanszírozás szintje elmarad a tervezettől, az óvodai beruházási kiadások elmaradása és a 2017-re áthúzódó kifizetések által.

A 2016. évi gazdálkodási évről összességében elmondható, hogy az eredeti előirányzathoz képest jelentős összegű változások történtek mind a kiadási, mind a bevételi oldalon az eredeti előirányzathoz képest. Év közben jelentős összegben nőttek a dologi és felhalmozási kiadásaink.

Az év közben vállalt plusz feladatok, nem tervezett kiadások ellenére a gazdálkodásunk stabilitását és a likviditást sikerült megőrizni. Ennek fenntartása a jövőben is kiemelt jelentőséggel bír.

Az általános tartalék összege 2016-ban felhasználásra került. Céltartalék tekintetében elkülönítettük a közvilágításra kapott támogatást, melyből 2017. első felében a fejlesztést kívánjuk finanszírozni.

Az év végén jóváírt rendkívüli támogatás által jelentős összegű pénzmaradványunk keletkezett.

- Pénzmaradvány

A 2016. évi pénzmaradvány összege 175.729.776 Ft. A jelentős összegű pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt a közvilágítási projekt és egyéb szerződésben vállalt kötelezettségeink által.

- Mérlegfőösszeg és főbb mérlegadatok

Az önkormányzat konszolidált mérlegfőösszege 380.499.226 Ft, melyből a saját tőke értéke 362.468.403 Ft. A 2016. évi mérleg szerinti eredmény 185.163.763 Ft.

- Értékpapír és hitelműveletek:

Önkormányzatunk az év folyamán részvényekkel és más értékpapírokkal nem folytatott műveleteket. Az év folyamán banki pénzeszköz lekötésünk nem volt.

- Vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyona a saját forrásból vásárolt ingatlan és egyéb eszközbeszerzések által jelentősen növekedett, összességében 62.484.084 Ft-tal. A szétválást követően a Balatonkenesével közös vagyon megosztása 2016. évben nem történt meg.

Az előterjesztésem mellé megküldöm a jogszabály által előírt formátumú és tartalmú zárszámadási rendelet szöveges részét, illetve annak mellékleteit. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy első körben vitassa meg a 2016. évi zárszámadást, majd a kincstári jóváhagyást követően május 31-ig fogadja el azt.

Matolcsy Gyöngyi
polgármester