

**Balatonakarattya Község Önkormányzat**  
**Polgármester**

---

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2018. május 25.

Polgár Beatrix  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2018. május 30-ai ülésére.

**Tárgy:** Javaslat a 2017. évi költségvetési zárszámadási rendelet és beszámoló jóváhagyására.

**Előterjesztő:** Matolcsy Gyöngyi - polgármester

**Előkészítette:** Tóth Bianka gazdálkodási előadó

Molnár Róbert tanácsadó

## Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzatának konszolidált (önkormányzat és óvoda együtt) 2017. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

adatok Ftban

Jogcím	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Működési kiadás	212 903 063	334 215 700	279 687 599	84%
Felhalmozási kiadás	215 884 000	216 397 665	216 388 441	100%
Finanszírozási kiadás	31 779 557	28 590 153	26 602 454	93%
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>460 566 620</b>	<b>579 203 518</b>	<b>522 678 494</b>	<b>90%</b>
Működési bevétel	253 236 620	319 383 500	319 471 232	100%
Felhalmozási bevétel	0	58 126 410	58 125 915	100%
Finanszírozási bevétel	207 330 000	201 693 608	201 640 901	100%
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>460 566 620</b>	<b>579 203 518</b>	<b>579 238 048</b>	<b>100%</b>

Az Önkormányzat 2017-es évi gazdálkodása egész évben kiegyensúlyozottnak és stabilnak tekinthető, likviditási, feladat finanszírozási problémák nem merültek fel.

A költségvetés módosítására az alábbiak miatt volt szükség:

- év közben jelentkező pluszfeladatok miatt a dologi kiadások megnöttek
- korábban kapott rendkívüli önkormányzati támogatás visszafizetése
- tartalék terhére megvalósított beruházások, felújítások
- működési bevételeink a tervezettnél jobban alakultak
- pályázati úton elnyert támogatások elszámolása
  - o MTÜ strandfejlesztés
  - o Lakossági közmű és csatorna ártámogatás

Az önkormányzati feladatellátást a törvény által előírt formában probléma nélkül biztosítani tudtuk. A tavalyi évben is kiemelten kezeltük közigazgatási feladatainkat, köznevelési tevékenységet (Óvodai nevelés) és a településüzemeltetést, ezen belül a közvilágítást, közútkezelést és az önkormányzati területek fenntartását, kezelését. Jelentős összegeket fordítottunk strandjaink üzemeltetésére és – az egyes rendezvényeink által – a közművelődési tevékenységünkre.

Kijelenthetjük, hogy az önkormányzat megalakulása óta a 2017-es évben fordított a legtöbb forrást fejlesztésre, melyekből kiemelkedik a közvilágítási beruházás. A fejlesztéseink nagy része pályázati forrásból valósult meg, azonban jelentős összegű önkormányzati forrást is be kellett vonni.

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

**Bér és járulék kiadások** tekintetében a teljesítés aránya a módosított előirányzathoz képest 99%, tehát az éves előirányzat a tervnek megfelelően felhasználásra került. Az év során az egyes költségelemek közt átcsoportosításra volt szükség, azonban jelentős többletforrás bevonására nem volt szükség. Bér és járulékra 2017. évben 61,3 millió forintot költöttünk.

**A dologi kiadások** az elmúlt évekhez hasonlóan jelentősen magasabb szinten teljesültek az eredeti előirányzathoz képest.

Ezt olyan évközben felmerülő feladatok okozták, amelyek a tervezéskor még nem voltak ismertek. Az igazgatási tevékenység esetében az ügyvédeknek kifizetett munkadíj, mely költséget rendkívüli támogatás formájában pályázati forrásból tudtuk finanszírozni.

Szintén a dologi kiadások túlteljesítését okozta, hogy az önkormányzati vagyonkezelés tekintetében többletköltségek merültek fel, melynek oka, hogy a 2016-os évhez képest több önkormányzati ingatlan hasznosítottunk, melyeknek ezáltal közüzemi díjai képződtek. A díjak továbbszámlázásra kerültek a bérlők felé.

A településüzemeltetés esetében a közvilágításra, továbbá a zöldterület (viharkár, zöldhulladék szállítás) kezelési feladatokra költöttünk - az eredeti dologi - előirányzathoz képest magasabb összeget. Nem tervezett költségként jelentkezett az év közben indított személyszállítási szolgáltatás. A strandbevételek után szintén jelentős összegű áfát kellett befizetni a központi költségvetésbe, ami szintén a dologi kiadásoknál jelentkezett.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásai:** A szociális rendeletben megállapított segélyek a tervezett szinten teljesültek. A tavalyi évben is szükséges volt olyan egyszeri kifizetésekre (beiskolázási, karácsonyi támogatás) amelyek által felhasználásra került a központi költségvetésből kötött felhasználásra kapott normatív állami támogatást.

**Átadott pénzeszközök:** az igazgatási feladatok esetében a közös hivatali és szociális társulási hozzájárulások a terveknek megfelelően megfizetésre kerültek.

Jelentős többletkiadást okozott, hogy a 2016-os évben kapott 35.630.300 Ft összegű rendkívüli önkormányzati támogatást végül vissza kellett fizetni. Ezt az általános tartalék terhére tudtuk teljesíteni.

A civil szervezetek támogatása a tervezett összegben teljesült, összesen 4,4 millió Ft-ot fordított az önkormányzat erre a célra.

Bár az eredményre nem gyakorolt hatást, de a költségvetésben megjelenik a központi költségvetésből kapott lakossági víz- és csatornadíj támogatása. Ezt a támogatást megkapjuk, és ugyanakkora 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. A tavalyi év egyértelműen legjelentősebb fejlesztési projektje a települési közvilágítás korszerűsítés, melyre az elmúlt években összesen bruttó 167.126.380 Ft került kifizetésre, melyhez 136.218.930 Ft támogatást nyert az önkormányzat. Látszódik, hogy több, mint 30 mft önkormányzati önerőt kellett a fejlesztésben biztosítani.

A közvilágításon túl az elmúlt évekhez hasonlóan aszfaltozásra került 2 települési utca, továbbá gépek kerültek beszerzésre a falugondnokság részére. Elkészült a Települési Arculati Kézikönyv, továbbá a strandokon különböző felújításokat végeztünk. (Gumirádli, Bercsényi)

A felhalmozási kiadásokra összességében 215 millió forintot költött az önkormányzat.

A finanszírozási kiadások tekintetében elmondható, hogy a tervezettnél kisebb összeg került átadásra a Balatonakarattyai Szilva Óvoda részére. Ennek oka, hogy az óvoda költségvetésében elkülönített felhalmozási keret jelentős része nem került felhasználásra

***A Balatonakarattyai Szilva Óvoda 2017. évi gazdálkodása, ezen belül kiadásai*** az alábbiak szerint alakultak:

*A bér jellegű kiadások* a tervezett szinten teljesültek.

*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 összegű megtakarítás realizálódott, mivel a beruházási keret csak kis mértékben került felhasználásra, összességében 638.469 Ft értékben.

## **Önkormányzati BEVÉTELEK:**

A központi költségvetésből származó támogatások tekintetében a feladatellátáshoz kapcsolódó költségvetési támogatások (általános önkormányzati feladatok, településüzemeltetés, köznevelés, közművelődés) a tervezett mértékben realizálódtak. Ezen kívül önkormányzatunk rendkívüli önkormányzati támogatást kapott 32.638.665 Ft értékben, amelyet az ügyvédi perköltségre és településüzemeltetési feladatokra fordított.

Az átvett pénzeszközök esetében a közfoglalkoztatott feladatok finanszírozása a terveknek megfelelően alakult.

A felhalmozási bevételek soron a Magyar Turisztikai Ügynökségtől kapott strandfejlesztési támogatás 2017. évi előlege szerepel. A támogatás elkülönítésre került bankszámlán, annak felhasználása 2018-ban várható.

A helyi adók összességében 123.795.039 Ft értékben folytak be a költségvetésbe. Kijelenthető, hogy az elmúlt években tapasztalható tendencia tavaly is folytatódott, mely szerint az önkormányzat évről évre több helyi adóbevételt realizál.

A működési bevételek jobban alakultak a tervezett szinthez képest, összességében 55.709.525 Ft értékben folytak be. Ennek két legfőbb oka, hogy a strandokhoz kapcsolódó bevételek a vártnál jobban alakultak, illetve a terület és ingatlan hasznosítási tevékenységünk több bevételt hozott a tervezettnél.

**Óvodai bevételek** tekintetében elmondhatjuk, hogy a működési bevételek (térítési díj, terembérleti díj) a tervezett szinten alakultak. Az átvett pénzeszközök közt a Karát Alapítvány támogatása szerepel.

Az általános tartalék összege 2017-ban felhasználásra került. Céltartalék tekintetében elkülönítésre került a strandfejlesztésre kapott támogatást, melyből 2018. első felében a fejlesztést kívánjuk finanszírozni.

- **Pénzmaradvány**

A 2017. évi pénzmaradvány összege 56.490.269 Ft. A pénzmaradvány jelentős része kötelezettséggel terhelt a strandfejlesztésre kapott támogatás által.

- **Mérlegfőösszeg és főbb mérlegadatok**

Az önkormányzat konszolidált mérlegfőösszege 429.804.078 Ft, melyből a saját tőke értéke 333.636.597 Ft. A 2017. évi mérleg szerinti eredmény -28.831.806 Ft.

- **Értékpapír és hitelműveletek:**

Az önkormányzat 2017-ben visszakapta a Dél Balatoni Önkormányzati Társulástól a korábban elutalt törzstőkéjét, összességében 25.505 Ft értékben.

- **Vagyon alakulása:**

Az önkormányzat vagyona a pályázati pénzekből megvalósult és saját forrásból vásárolt ingatlan és egyéb eszközbeszerzések által jelentősen növekedett, összességében 153.532.516 Ft-tal. A szétválást követően a Balatonkenesével közös vagyon megosztása 2017. 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 vitassa meg a 2017. évi zárszámadást.

Matolcsy Gyöngyi  
polgármester