

## **Előterjesztés Kesztlőc Község Önkormányzat 2016. évi pénzügyi beszámolójáról**

Tisztelt Képviselő-Testület!

A 2016. évi költségvetés eredeti előirányzata 244 914 131 Ft, módosított előirányzata 310 157 129 Ft., a kiadások teljesítése 289 612 210 Ft, a bevételek teljesítése 309 624 935 Ft, a maradvány összege 20 012 725 Ft, amely a 2015. évi 23 979 150 Ft maradvány igénybevétele után fennmaradó összeg.

A tervezetthez képest közel 65 millió forint többletbevételből 34 341 061 Ft beruházási célú állami támogatás, 18 305 926 Ft működési célú állami támogatás, 5 051 197 Ft működési jellegű bevétel, 7 259 150 maradvány növekedés, melyből 5 376 436 Ft az államháztartási megelőlegezésből származik, melyet eredeti előirányzatként nem terveztünk, és a költségvetés másik oldalán mindjárt kiadásként is jelentkezik.

A beruházási célú állami támogatásokat a Széchenyi utca felújítására, a Klastrompusztára vezető út vis maior károk helyreállítására, Kossuth L.utca helyreállításának II. részletére és az ASP központhoz történő csatlakozásra kaptuk.

2016. évben további 3 db vis maior kár történt a településen, amelyekre a támogatási igényünket benyújtottuk és kedvező elbírálásban részesültünk. A Temető utca tömedékelésre és partfal helyreállítására 12 481 000 forint, az Ady Endre utca árok- és út károk helyreállításra 14 400 000 forint, a Klastrompusztára vezető út-és hídkárra 23 682 000 forint támogatást nyertünk. A helyreállítási munkák 2017. évben valósulnak meg, a támogatás ekkor lesz majd lehívható.

A működési célú állami támogatások növekedése egyrészt az önkormányzat 1 főre eső, az országos átlaghoz képest alacsony iparűzési adóerejének (4.960 Ft/lakos) kiegyensúlyozására szolgál. A központi költségvetésben az ezen a jogcímen megmaradt forrásból 8 676 465 Ft póttámogatásban részesültünk, amely jelentősen megkönnyítette az önkormányzat 2016. évi gazdálkodását.

Nőtt az óvodába járó gyermekek létszáma, a tervezett támogatáshoz képest 1 409 800 forinttal többet kaptunk.

2015. évi állami támogatások elszámolása után még 742 794 forintot kaptunk, bérkompenzációra 922 782 forint támogatást folyósítottak pótlólag, szociális célú tűzifára 1 173 480 forintot, az 1956-os pályázatunkra 1 000 000 forintot nyertünk.

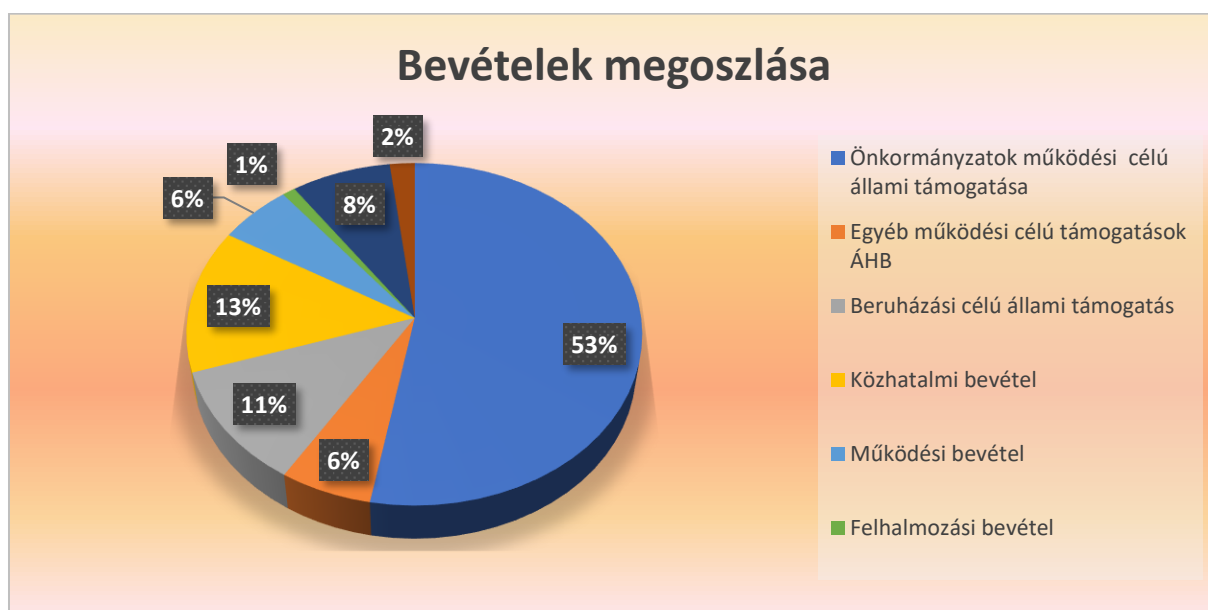
A 2016. évi állami támogatásokat a 4. mellékletben részletezzük.

A működési jellegű bevételeinknél a tervezetthez képest 5 051 197 forinttal többet könyvelhettünk el, míg a tervezett ingatlanok értékesítéséből származó 4 000 000 forintból csak 2 884 817 Ft folyt be.

Közhatalmi bevételekből a tervezett 42 856 000 forintból 42 181 652 Ft folyt be az alábbi adónemeken:

Megnevezés	Tervezett bevétel	Befolyt bevétel
<u>Vagyoni típusú adók</u>		
Építményadó	15 400 000	11 119 689
Kommunális adó		865 761
Telekadó		976 553
<u>Termékek és szolgáltatások adói</u>		
Iparüzési adó	20 336 000	21 039 405
Gépjárműadó	5 300 000	5 647 239
<u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>		
	1 820 000	
Pótlék		551 450
Bírság		412 530
Talajterhelés		521 360
Helyi jövedéki adó		14 602
Földhaszonbér		268 470
Települési adó		656 593
<i>Összesen:</i>		2 425 005

A bevételek megoszlását kiemelt előirányzatokénti bontásban az alábbi diagramm szemlélteti:



A bevételek intézmények szerinti bontásban, közgazdasági osztályozásban a 2. mellékletben, kormányfunkciók szerinti bontásban a 3. mellékletben megtekinthetők.

Önkormányzatunk 2 önálló költségvetésű intézményt működtet, a Kesztyölci Polgármesteri Hivatal végzi a közigazgatási, adóigazgatási, gazdálkodási, számviteli, pénzügyi feladatokat, a Kesztyölci Kiserdei Óvoda „Horicka” a köznevelési feladatokat látja el. A többi kötelezően ellátandó feladat bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetésébe vannak beépítve.

Az intézmények és az önkormányzat kiadásainak is jelentős része a személyi kiadások és járulékaik, ez 2016. évben 109 656 542Ft, illetve 29 001 826 Ft volt.

A kiadások másik nagy csoportja a dologi kiadások, melyek elsősorban különféle a működéshez szükséges különféle anyagbeszerzésekből, a közüzemi díjakból és vegyes szolgáltatások – így különösen informatikai szolgáltatások, vásárolt élelmezés, szállítási, javítás, karbantartási, banki, biztosítási, postai szolgáltatások igénybe vételéből áll - 2016. évben összesen 69 329 242 Ft-ot fordítottunk rájuk.

Az ellátottak juttatásain számoljuk el a segélyekre, lakásfenntartási támogatásra, a Szociális Alapellátó Szolgálatra, egyéb, az önkormányzat által biztosított ellátásokra felhasznált összeget, mely 2016. évben 17 909 394 Ft volt.

Az önkormányzat által biztosított ellátásokat a 6. mellékletben részletezzük.

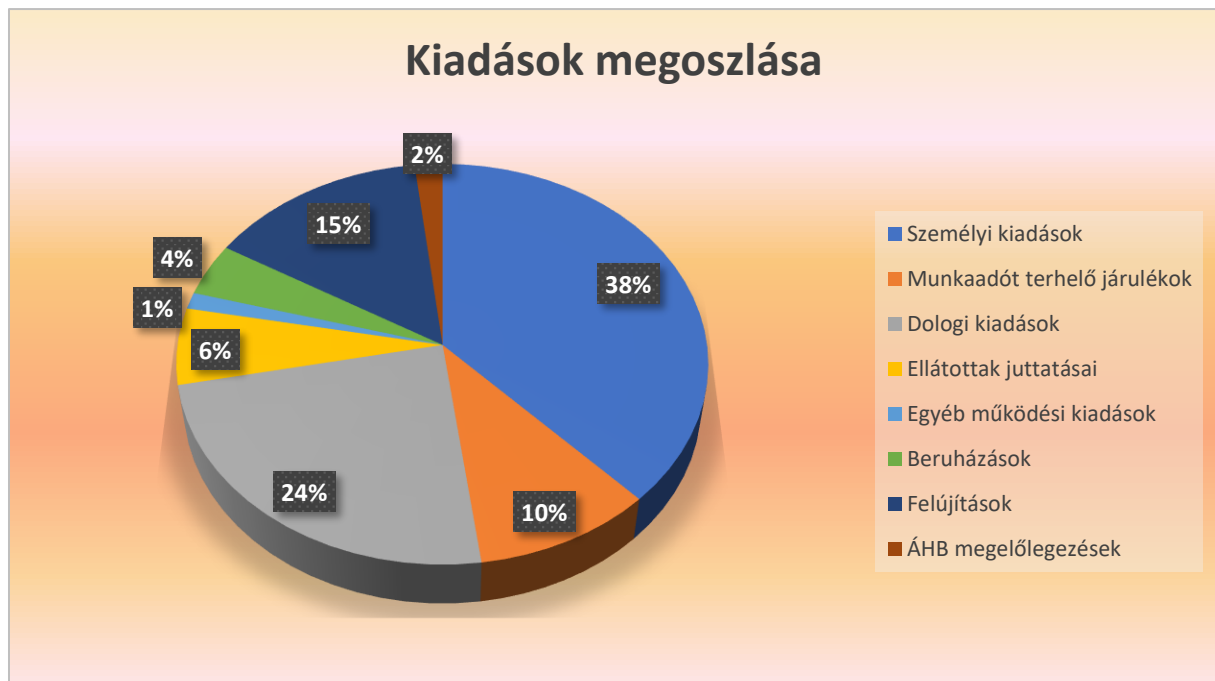
Az egyéb működési kiadások soron az általános tartalék összege kerül feltüntetésre, és itt mutatjuk ki a civil szervezetek részére nyújtott támogatásokat is. A tartalék összege csak előirányzat, ez az év végén 10 216 055 Ft volt, a különböző egyesületek 3 845 200 Ft támogatásban részesültek.

Az egyéb működési kiadások részletezve az 5. mellékletben tekinthetők meg.

Beruházásokra, felújításokra, informatikai-és egyéb éven túl elhasználódó eszközök beszerzésére 54 493 570 Ft-ot fordítottunk, melyek tételesen 7. mellékletben vannak kimutatva.

A kiadásokat intézmények szerinti bontásban és közgazdasági osztályozásban az 1. melléklet, kormányfunkciónkénti bontásban a 3. melléklet részletesen bemutatja.

A kiadások megoszlását kiemelt előirányzatonkénti bontásban az alábbi diagramm szemlélteti:



Az önkormányzat és intézményei kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint:

### **Kesztölc Község Önkormányzata**

Személyi kiadások	35 732 515
Munkaadót terhelő járulékok	8 700 340
Dologi kiadások	52 214 784
Ellátottak juttatásai	17 909 394
Egyéb működési kiadások	3 845 200
Beruházások, felújítások	54 229 095
Finanszírozási kiadások (államháztartástól kapott előleg)	5 376 436
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>178 007 764</b>

Foglalkoztatottak száma: **21 fő**, ebből 7 fő közcélú foglalkoztatott, 7 fő választott tisztségviselő, 4 fő közalkalmazott, 3 fő a MTKV szerint foglalkoztatott  
M megbízási szerződéssel foglalkoztatottak száma: **4 fő**

### **Kesztölci Polgármesteri Hivatal**

Személyi kiadások	33 116 747
Munkaadót terhelő járulékok	9 256 938
Dologi kiadások	10 893 190
Beruházások, felújítások	85 810
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>53 352 685</b>

Foglalkoztatottak száma: **9 fő**, ebből 8 fő köztisztviselő – ebből 1 fő 4 órás részmunkaidős -, 1 fő a MTKV szerint foglalkoztatott

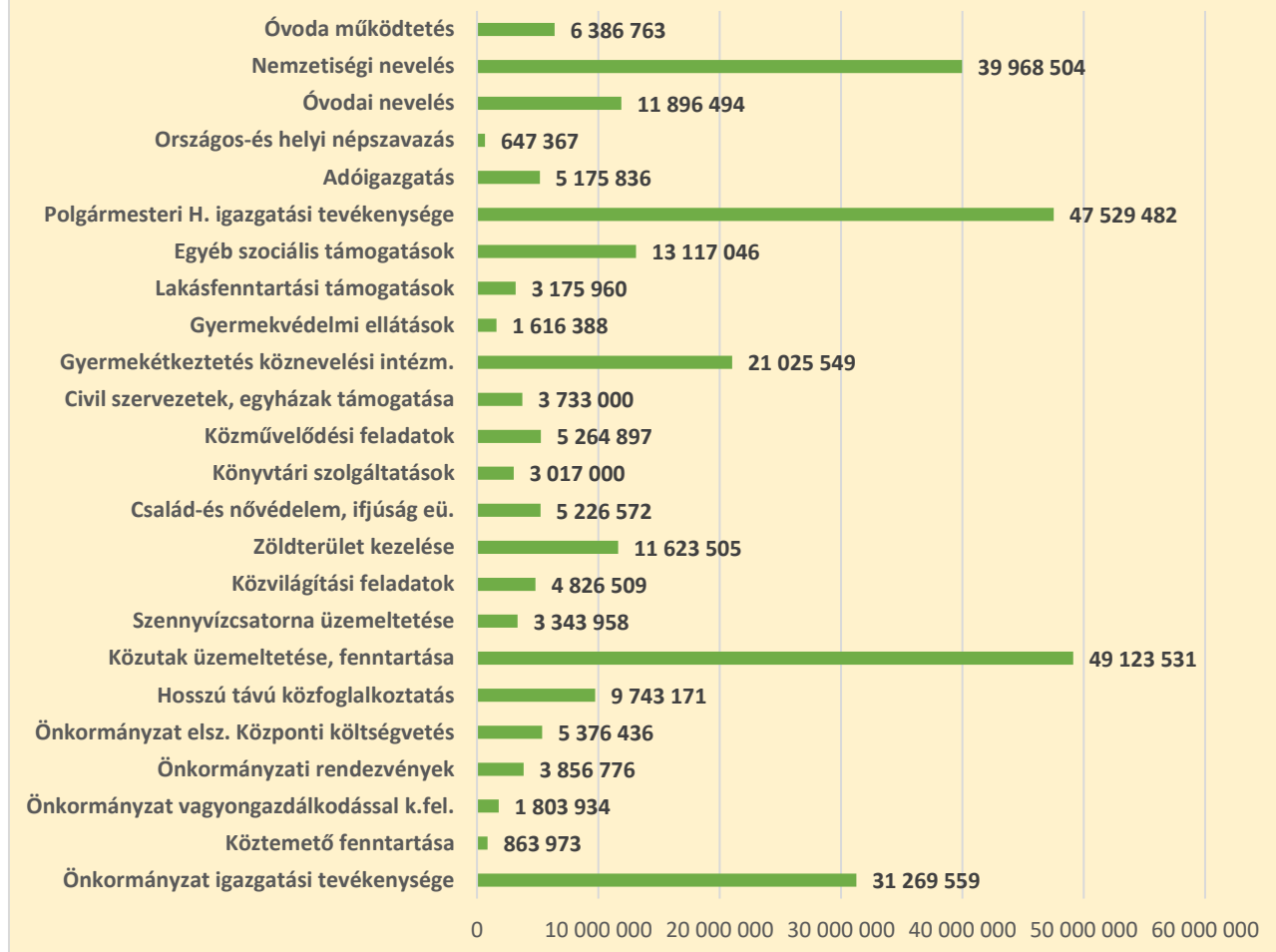
### **Kesztölci Kiserdei Óvoda**

Személyi kiadások	40 807 280
Munkaadót terhelő járulékok	11 044 548
Dologi kiadások	6 221 268
Beruházások, felújítások:	178 665
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>58 251 761</b>

Foglalkoztatottak száma: **12 fő**, ebből 7 fő óvodapedagógus, 4 fő dada és takarító, 1 fő pedagógiai asszisztens

A költségvetési beszámoló pénzforgalmi részének végén a grafikon segítségével a kiadásokat funkcionálisan összefoglalva mutatjuk be. ( 3. melléklet részletezi rovatrend szerint is)

## Kiadások megoszlása kormányfunkciónként



### Az önkormányzat mérlege

*A mérleg a beszámoló 8. melléklete.*

A mérlegfőösszeg 1 349 314 732 ez 22 335 000 forinttal kevesebb az előző évinél, ennek egyik oka, hogy az értékcsökkenési leírás magasabb, mint a beruházások értéke, így az építmények könyv szerinti értéke évről-évre csökken. Forráshiány miatt sajnos nem történnek meg a szükséges útfelújítások, továbbá a csatorna közmű magas bruttó értéke is hozzájárul az értékcsökkenési leírás összegéhez.

2016. évben az értékcsökkenési leírás összege 61 689 307 Ft, a beruházások, felújítások összértéke 54 493 570 Ft, de ez egy kiemelkedően jó évnek mondható, például 2015-ben csak 24 462 ezer forintot, 2014-ben csak 9 886 ezer forintot költöttünk beruházásokra, felújításokra. A mérlegfőösszeg 2006. évben 1 443 726 ezer Ft volt, a csökkenés 10 év alatt 94 411 ezer forint.

Az önkormányzat tőkeerőssége jó, a saját tőke aránya 98,6 % a mérlegfőösszeghez viszonyítva, ami igen kedvező, azt is jelenti, hogy nincs, illetve minimális a szállítói tartozás, hitelállomány nincsen.

Nem mutat ilyen kedvező képet a mérleg szerinti eredmény, de itt hivatkoznék a fentebb leírt magas értékcsökkenési leírásra, amelyet sajnos nem kompenzál olyan magasabb bevétel, amelyből beruházni, felújítani lehetne, ezért az eredmény negatív. Sok értelmét önkormányzati berkekben az eredménykimutatásnak nem látom, hiszen vállalkozási tevékenységet nem folytatunk, valahogy mégis rossz érzést kelt a tény, hogy minden évben veszteséget kell elkönyvelnünk amiatt, hogy évtizedekkel ezelőtt volt pénz utak, járdákat, csatorna közművet építeni. Az eredménykimutatás a beszámoló 9. mellékletében megtekinthető.

A követelésállományunk nettó értéke 6 678 444 Ft, ez már csökkentve van a túlfizetésekkel és az értékvesztéssel is. A 11. mellékletben, mely az önkormányzat vagyonkimutatása részletesen megtekinthető az adóhátralékok és túlfizetések, elszámolt értékvesztések.

Összeségében elmondható 2016. évről, hogy az előző évekhez képest több bevételből gazdálkodhattunk, nem voltak fizetési nehézségeink, sok pénzt tudtunk utak-és járdák felújítására fordítani, a kötelező önkormányzati feladatainkat megfelelően el tudtuk látni.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet az előterjesztés elfogadására.

Kesztölc, 2017. április 12.

Vöröskői István  
polgármester s.k.

A beszámoló mellékletei:

1. Költségvetési kiadások
2. Költségvetési bevételek
3. Teljesített kiadások és bevételek kormányfunkcióként
4. Állami támogatások adatai
5. Egyéb működési kiadások
6. Ellátottak juttatásai
7. Felhalmozási kiadások
8. Mérleg
9. Eredménykimutatás
10. Maradványkimutatás
11. Vagyonkimutatás