

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2017. november 23-ai ülésére**

**Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat 2017. I-X. havi gazdálkodásáról  
**Előterjesztő:** Lehota Vilmos polgármester  
**Előkészítő:** Kósa Erzsébet Anikó jegyző  
**Véleményező:** Pénzügyi Bizottság  
**Iktatószám:** G/...../2017.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a 369/2011. (XII. 31.) Korm. rendelettel módosított államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz), valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, és az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről, valamint annak módosításairól szóló helyi rendeletek határozzák meg.

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2017. (II. 10.) önkormányzati rendeletével (továbbiakban: költségvetési alaprendelet) hagyta jóvá a települési önkormányzat 2017. évi költségvetését, amely a módosításokkal együtt alapját képezi az éves gazdálkodásnak. A 2017. évi költségvetés végrehajtása során több alkalommal került sor a költségvetési alaprendelet módosítására.

Az I-X. havi gazdálkodás adatainak elemzéséhez a költségvetési alaprendelet 2017. október 26-án történt módosítási javaslatában rögzített előirányzatok szolgáltatnak viszonyítási alapot. A teljesítési adatok az október 31-i bevételi és kiadási tényadatok alapján kerültek számbavételre.

A gazdálkodás során az önkormányzati költségvetés összesített főösszege az 508.683.522.- Ft eredeti előirányzattal szemben 551.957.077.- Ft-ra növekedett. A konszolidált főösszeg ezen belül 377.668.171.-Ft-ról 414.590.926.- Ft-ra emelkedett. Az összesített önkormányzati költségvetésen belül az önkormányzat intézményi költségvetésének 2017. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszeg az 374.828.706.- Ft-ról 409.148.913 Ft-ra, a Polgármesteri Hivatal gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszeg 43.180.816 Ft-ról 51.433.378 Ft-ra, a Gólyafészek Óvoda gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszege 90.674.000 Ft-ról 91.374.786 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat és intézményei létszám gazdálkodásában minimális változás volt, melyet minden esetben megelőzött a Képviselő-testület jóváhagyó döntése.

A Képviselő-testület tájékoztatására a gazdálkodás szöveges tájékoztatója mellékleteként szerepelnek a számszaki kimutatások. A mellékletek felépítése igazodik a költségvetés struktúrájához, amely számot ad az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatairól és azok teljesítési adatairól adatszerűen és százalékos teljesítésként is.

A módosított előirányzathoz viszonyított összesített bevételi főösszeg teljesítése 81,61 %-os, amely az önkormányzati szintű 551.957.077.- Ft módosított előirányzat 450.431.724,- Ft-ra történő teljesítését jelenti. Az önkormányzat összesített konszolidált bevételi főösszegének teljesítése 82,21 %-os arányt mutat, amely az önkormányzati szintű 414.590.926.- Ft módosított előirányzattal szemben 340.841.273.- Ft teljesítést jelent.

A módosított előirányzathoz viszonyított önkormányzati összesített kiadások teljesítési aránya 70,11 %, amely összességében 386.998.155.- Ft felhasználást jelent az 551.957.077.- Ft előirányzati adathoz képest. Az önkormányzat összesített konszolidált kiadási főösszegének teljesítése 66,91 %-os arányt mutat, amely az önkormányzati szintű 414.590.926.- Ft módosított előirányzathoz 277.407.704.- Ft felhasználást jelent.

## BEVÉTELEK

### MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### **I. Gomba Község Önkormányzata intézményi költségvetésének teljesítése:**

A működési költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 290.162.775.- Ft. Az I-X- havi gazdálkodás során 239.403.012.- Ft bevétel realizálódott, amely 82,51 %-os teljesítési arányt jelent.

A befolyt bevételek részletezése:

- **B1 Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata 215.437.507.- Ft, melyből 188.044.004.- Ft, vagyis a tervezett összeg 87,28 %-a folyt be** időarányosan az első tíz hónapban az alábbi megbontásban:

Előirányzat megnevezése	éves módosított előirányzat összege (Ft)	I-X. havi teljesítés összege (Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	62 209 957	52 658 340
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 745 369	61 067 543
Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 355 853	27 178 914
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 630 758	3 100 600
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	26 122 100	26 390 165
Elszámolásból származó bevételek	3 009 027	3 009 027
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 364 443	14 639 415

Az általános működési támogatás, valamint a köznevelési, szociális- és kulturális feladatok támogatása időarányos, a vonatkozó kormányrendelet alapján az éves finanszírozás első 10 hónapra jutó összegét jelenti. Kiegészítő támogatásként a havonta közalkalmazottaknak és köztisztviselőknek jogszabály szerint járó és kifizetett bérkompenzáció központi költségvetésből történő megtérítését könyveli az önkormányzat. Elszámolásból származó bevételként került számbavételre a 2016. évi beszámoló kincstári ellenőrzését követően

jogosnak ítélt és kiutalt 3.009.027 Ft-os támogatás, mely az óvodai gyermekétkeztetéshez kapcsolódó többletfinanszírozás az igénybevett adagszámok alapján. Az előirányzat megegyezik a teljesítési adattal.

Az egyéb működési támogatások előirányzata 16.364.443,-, a teljesítési adat ezzel szemben 14.639.415,- Ft, melyből

- 8.796.730,- Ft a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, további 811.085,- Ft a diák munkában foglalkoztatott tanulók bérköltésének finanszírozása,
- 3.669.100,- Ft az OEP finanszírozás a védőnői és iskola-egészségügyi feladatellátásra tekintettel,
- 800.000,- Ft a Nemzeti Kulturális Alaptól rendezvényekhez nyújtott támogatás,
- 562.500,- Ft az augusztusban gyermekvédelmi támogatásként biztosított Erzsébet-utalványok fedezete,

**B3 A közhatalmi bevételek között került számbavételre a 62.742.192,- Ft módosított előirányzattal szemben az 42.180.523,- Ft-os teljesítési összeg, mely 67,22 %-os teljesítési mutatót eredményez.**

A vagyoni típusú adók között az 7.488.205,- Ft építményadó tervadatával szemben a teljesítés 6.838.853,- Ft, a telekadó pedig a 1.067.548,- Ft előirányzati adattal szemben 1.018.338,- Ft. A vagyoni típusú adók módosított előirányzata 8.555.753,- Ft, a teljesítési adat ezzel szemben 7.857.191,- Ft, amely 91,84 %-os teljesítésnek felel meg.

A termékek és szolgáltatások adói elnevezésű előirányzaton belül került elszámolásra a 51.426.639,- Ft-os előirányzattal szemben a 31.061.671,- Ft-os teljesítés. Az 5.797.710,- Ft előirányzathoz képest 6.675.998,- Ft a *gépjármű adó* önkormányzatnál maradó része, mely 115,15 %-os teljesítési mutatót produkál. Az állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó teljesítési mutatója 53,48 %, mely a módosított előirányzat 45.598.929,- Ft-os értékéből a teljesítési adatként könyvelt 24.385.673,- Ft alapján számolható. A teljesítési adatot jelentős mértékben csökkentette az adózóknak 2017-ben visszautalt adókülönbözet a 2016. évre benyújtott bevallások alapján. Könyveléstechnikai előírásokra vezethető vissza, hogy a tervadatként ezen kiemelt előirányzaton szereplő túlsúlydíj, valamint előző években megszűnt adónemekből áthúzódó befizetések az egyéb közhatalmi bevételek között kerültek kimutatásra, így teljesítési adat nem került itt feltüntetésre.

Az iparüzési adónál mérvadó iparüzési adóalap a 2015-ös jelentős mértékű (2014. évi adathoz viszonyított ¼ arányú) csökkenése után 2015-ről 2016-ra további 50 %-kal csökkent.

	Sorszám	2016. június 30-ai iparüzési adóerőképeség
1	2	3
2015. július 1-jén rendelkezett az önkormányzat hatályos helyi iparüzési adó rendelettel (igen=1, nem=2)	1	1
Iparüzési adóalap	2	3 005 261 904
Iparüzési adóerőképeség (= 02. sor * 1,4%)	3	42 073 667
Az önkormányzat 2015. július 1-jén hatályos iparüzési adó mértéke (%)	4	2
A Htv. 40/A. § (1) bekezdés b) pontja alapján levonható útdíj adóbevallásokban szereplő összege	5	38 608

	Sorszám	2017. június 30-ai iparüzési adóerőképeség
1	2	3
2016. július 1-jén rendelkezett az önkormányzat hatályos helyi iparüzési adó rendelettel (igen=1, nem=2)	1	1
Iparüzési adóalap	2	1 420 485 063
Iparüzési adóerőképeség (= 02. sor * 1,4%)	3	19 886 791
Az önkormányzat 2016. július 1-jén hatályos iparüzési adó mértéke (%)	4	2
A Htv. 40/A. § (1) bekezdés b) pontja alapján levonható útdíj adóbevallásokban szereplő összege	5	64 044

Az egyéb közhatalmi bevételek közé került át év közben a talajterhelési díj előirányzata a tervadatok sorába az eljárási díjak, illetékek, bírságok és pótlékok mellé. Így ezen a kiemelt előirányzaton a 2.758.426,- Ft-os várt bevétellel lehet a teljesítés 3.260.107,- Ft-os összegét viszonyítani, mely alapján a mutató 118,19 %.

Az egyéb közhatalmi bevételek alakulását részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

	Egyéb közhatalmi bevételek	módosított előirányzat	teljesítés Ft-ban	teljesítés %-ban
B36	Eljárási díjak/illetékek	21.000	80.040	381,14
	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	165.752	26.000	15,69
	Talajterhelési díj	2.040.060	2.896.163	141,96
	Késedelmi pótlék	531.434	257.904	48,53
	Összesen:	2.758.246	3.260.107	118,19

- **B4 A működési bevételek elnevezésű kiemelt előirányzaton a bevétel módosított előirányzata 11.983.076.- Ft. A teljesítés 9.178.485.- Ft, (76,60 %) mely részletezettségében az alábbi összetételt mutatja:**

Előirányzat megnevezése	éves módosított előirányzat összege (Ft)	I-X. havi teljesítés összege (Ft)
Szolgáltatások ellenértéke	5 848 207	3 388 652
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	565 016	315 955
Tulajdonosi bevételek	384 300	597 127
Kiszámlázott ÁFA	3 868 752	1 995 452
ÁFA visszatérítések	71 820	1 326 990
Kamatbevételek	120 000	41 805
Egyéb működési bevételek	1 124 981	1 512 504

Szolgáltatások ellenértékeként került tervezésre a ravatalozó használati díj, sírhely megváltás 610.000,- Ft-tal, illetve a Civilházban a bérbeadásból származó 609.000,- Ft, továbbá a háziiorvosi-, fogorvosi rendelő fenntartási hozzájárulásából tervezett 643.464,- Ft-os bevétel és az önkormányzati ingatlanok bérbeadásából származó 3.985.743,- Ft-os összeg.

Teljesítésként 3.388.652,- Ft került erre a rovatra elszámolásra, mely 57,94 %-os mutatót eredményez. Ebből a Baráth Temetkezési Kft befizetéseiből 514.803,- Ft származik, a Civilház használatához, bérbeadásához kapcsolódó bevétel 475.558,- Ft, a rendelő fenntartási hozzájárulás 553.464,- Ft, az egyéb bérbeadáshoz kapcsolódó bevétel pedig 1.844.827,- Ft. Az egyéb bérleti díjak jelentős időarányos alulteljesítésének oka, hogy a DAKÖV Kft. ez évben a víziközmű után bérleti díjat még nem fizetett. Az ebből származó bevétel kiesés meghaladja az 1,4 millió forintot. 150.000,- Ft bérleti díj számbavételére könyveléstechnikai okok miatt a tulajdonosi bevételek között került sor, mert a tervezéssel ellentétben nyitó követelésként (azaz előző évi hátralékként) ott szerepelt.

A közvetített szolgáltatások ellenértékéként tervezett módosított előirányzat 565.016.- Ft. A befolyt bevétel a továbbszámlázott közüzemi díjakból 315.915.- forint.

A tulajdonosi bevételek módosított előirányzata 384.300.- Ft. Ezzel szemben a rovaton a teljesítés 597.127.- Ft. A tervadatok között a temető-fenntartási hozzájárulás, a temetőben végzett vállalkozási tevékenység után fizetett díjak, továbbá a közterület használati díjak szerepeltek. Túlteljesítést egyrészt a tervezettől magasabb értékben megfizetett közterülethasználati díj eredményezett, másrészt itt került elszámolásra a már korábban jelzett 3 havi ingatlan bérbeadásból származó bevétel.

A kiszámlázott ÁFA módosított előirányzata jelenleg 3.868.752.- Ft. Ez a különböző cofogokon számlázott bevételek forgalmi adó tartalma. A teljesítés a X. hónap záró könyvelési adatai alapján 1.995.452.- Ft.

Az ÁFA visszatérítések soron a módosított előirányzat 71.820.- Ft. A teljesítési adat az önkormányzat ÁFA bevallásának bruttó módon történő könyvelése miatt 1.326.990.- Ft, ami bevételi előirányzat módosítási igényt jelez.

Kamatbevételeként a 120.000,- Ft-os módosított előirányzattal szemben 41.805.- Ft-ot könyveltünk október végéig.

Az egyéb működési bevételek módosított előirányzata az októberi költségvetési rendelet módosítás alapján 1.124.981.- Ft. Ezzel szemben a teljesítés 1.512.504.- Ft. A többletbevétel a Gombai Históriaik könyvsorozat értékesítéséből származó, nem tervezett összeg. A rovat teljesítési mutatóját a köztemetések visszatérítési kötelezettségének elmaradása befolyásolja negatív irányba.

## **II. Gomba Község Polgármesteri Hivatala költségvetésének teljesítése:**

A működési költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 1.972.694.- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 1.219.061.- Ft bevétel realizálódott, amely 61,80 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

- **B1** Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata 1.727.313.- Ft. A tervadat a költségvetési szervnél megvalósuló támogatott foglalkoztatáshoz kapcsolódó bérköltség finanszírozása. A teljesítési adat október végén 1.086.900,- Ft.
- **B3** Közhatalmi bevétel nem realizálódott a tárgyidőszakban a 10.000 Ft-os előirányzathól. A tervadat az előző évi tapasztalati adaton került rögzítésre igazgatási szolgáltatási díj bevételként.
- **B4** A működési bevételek módosított előirányzata 235.381.- Ft volt. A teljesítés 56,15 %-os mutatóval 132.161.- Ft. A bevételi adatok jelentős hányada a közvetített szolgáltatások (dolgozói internet) továbbszámlázását jelentik, de itt jelenik meg a munkaidőn túli házasságkötésekért befizetett díj is, továbbá a kamatbevétel, illetve a kerekítési különbözet könyvelési eredménye is.

Előirányzat megnevezése	éves módosított előirányzat összege (Ft)	I-X. havi teljesítés összege (Ft)
Szolgáltatások ellenértéke	50 000	50 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	109 987	59 450

Kiszámlázott ÁFA	29 697	10 693
ÁFA visszatérítések	29 697	0
Kamatbevételek	15 000	5 989
Egyéb működési bevételek	1 000	6 029

Szolgáltatások ellenértékeként került tervezésre a munkaidőn túli házasságkötésért házasulandók által, önkormányzati rendelet alapján fizetendő 50.000,- Ft, Ebből 50.000,- Ft a teljesítés összege, 4 esküvő szervezésére tekintettel.

A közvetített szolgáltatások ellenértékeként tervezett előirányzat 109.987,- Ft. Ez 3 fő dolgozónet térítéséből tervezett nettó bevétel. A bevételi előirányzat teljesítése a közvetített szolgáltatás kiadásával egyezően 59.450,- Ft.

A kiszámlázott ÁFA előirányzata 29.697,- Ft, mely a dolgozónet szolgáltatás általános forgalmi adója. A teljesítés itt is kiadás- és időarányos, 10.693,- Ft.

A kamatbevételnél a előirányzat 15.000,- Ft. A 5.989,- Ft-os teljesítési adat a hivatal fizetési számláján lévő pénzforgalom 10 havi kamatát jelenti.

Az egyéb működési bevételek módosított előirányzata 1.000,- Ft. Tervezéskor itt nem szerepelt adat. Pótelőirányzatként került számbavételre a kerekítési különbözetek jogszerű könyveléséhez a tervadat. A teljesítés értékét egy igénybe nem vett SZÉP-kártya feltöltés visszautalása növeli.

### **III. Gólyafészek Óvoda költségvetésének teljesítése:**

A **működési költségvetés** módosított bevételi előirányzati főösszege 2.288.084,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 1.638.597,- Ft bevétel realizálódott, amely 71,61 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

**B4 működési bevételek** adata megegyezik a működési költségvetés 2.288.084,- Ft-os tervadatával és 1.638.597,- Ft-os teljesítésével. Részleteiben ez a főösszeg az alábbiakat tartalmazza:

Előirányzat megnevezése	éves módosított előirányzat összege (Ft)	I-X. havi teljesítés összege (Ft)
Ellátási díjak	1 485 120	846 960
Kiszámlázott ÁFA	400 982	228 691
ÁFA visszatérítés	400 982	516 841
Kamatbevételek	0	3 837
Egyéb működési bevételek	1 000	42 268

Ellátási díjból származó bevételt az év elején 1.485.120,- Ft-os összeggel terveztünk. A szülői befizetésekből 846.960,- Ft bevétele realizálódott a nevelési intézménynek, mely elmaradt az időarányos mutatótól.

A kiszámlázott ÁFA előirányzata 400.982,- Ft, mely az óvodai étkezésért fizetett térítési díjak általános forgalmi adója. A teljesítés 228.691,- Ft-os összege arányos a befizetett nettó térítési díjakkal.

Az ÁFA visszatérítés 516.841,- Ft-os összegét a három negyedév áfa tételeinek bruttó könyvelése eredményezi, melyből több, mint 60 % a 2016-os ÁFA elszámoláshoz kapcsolódik.

Kamatbevételt az intézménynél nem terveztünk. A 3.837,- Ft-os teljesítési adatot az óvoda fizetési számláján lévő pénzforgalom 10 havi kamata eredményezi.

Az egyéb működési bevételek rovaton a módosított előirányzat 1.000,- Ft, mely a kerekítési különbözetek könyveléséhez szükséges. A 42.268,- Ft-os teljesítési értékben az OTP Pénztárszolgáltató által visszautalt, fel nem használt SZÉP-kártya összege a hangsúlyos tétel, melyhez nem tartozik bevételi előirányzat.

## **FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

### **I. Gomba Község Önkormányzatának intézményi költségvetése**

A felhalmozási költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 74.964.646,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 68.345.876,- Ft bevétel realizálódott, amely 91,17 %-os teljesítési arányt jelent. Az összehasonlítás érdekében részletesen mutatjuk be az alábbiakban a módosított előirányzatokat és befolyt bevételeket.

Meg kell azonban jegyezni, hogy az első tíz havi gazdálkodás elemzésekor még sem a bevételi előirányzatok, sem a teljesítési adatok között nem szerepel a Községháza udvarán keletkezett pincebeszakadás helyreállítási költsége, melyre az önkormányzat támogatói okirattal rendelkezik. Ezt a hiányosságot a soron következő rendeletmódosítás alkalmával haladéktalanul pótolni fogjuk.

- **B2 Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzata 64.797.467,- Ft, melyből 63.594.284,-Ft, vagyis a tervezett összeg 98,14 %-a folyt be október 31-ig.**

A bevételek között eredeti előirányzatként számba vett 64.797.467,- Ft-ból

- 15.430.000,- Ft a tündérlépcső felújításának vis maior támogatása,
- 18.916.000,- Ft az Ady-Kölcsey utcai vis maior támogatás bevétele,
- 23.500.000,- Ft a 1818/2016. Korm. határozattal önkormányzatunk részére megállapított fejlesztési célok közül a sportöltöző befejezésére, a Rákóczi utca 1. szám alatti ingatlan megvásárlására és bontására, valamint a tájház kialakítására érkezett előfinanszírozás tervadatként felhalmozási bevételként figyelembe vett támogatási összeg volt ,
- a további 6.951.467,- Ft előirányzat pedig az év során bonyolított vis maior helyreállítások számba vett támogatása, valamint más rovaton tervezett tervadat áthelyezése során került az előirányzatok között jóváhagyásra a Képviselő-testület által. (Ilyen volt 5.283.000,- Ft-tal az Ady utca 3. szám előtti közút beszakadás helyreállítás, 168.467,- Ft az Ady-Kölcsey utcai vis maior kárhoz kapcsolódó, eredeti előirányzatnál figyelembe nem vett

*finanszírozás, 1.500.000,- Ft pedig a 1818/2016. Korm. határozattal tervadatként működési támogatásként számba vett Gombai Históriai könyvsorozat kiadásának központi finanszírozása)*

A 63.594.284,- Ft-os teljesítési adat részletezettségében az alábbiak szerint mutatható be:

A Magyar Államkincstár által 17.881.281,- Ft utalására került sor az Ady-Kölcsey utcai vis maior pályázatokhoz benyújtott elszámolások alapján október 31-ig.

Teljes egészében realizálódott az Ady-Kölcsey utcai vis maior pályázathoz kapcsolódó 15.430.000,- Ft-os , valamint az Ady u. 3. szám előtti közútbeszakadás helyreállításához fűződő 5.283.000,- Ft-os támogatás tervadata.

Előfinanszírozásként átutalásra került a 25.000.000,- Ft-os kormányzati támogatás, így az is teljesített bevételként kezelhető.

- **B5 A felhalmozási bevételek előirányzata 7.151.591,- Ft, mellyel szemben 2.253.386,-Ft bevétel keletkezett,** ami 31,51 %-os mutatót eredményez. A teljesítési adat önkormányzati ingatlanok értékesítéséből befolyt vételár kiegyenlítése alapján számszerűsíthető. Egyrészt a Szemere Huba utcai ingatlan értékesítés 314.961,- Ft-os vételárának, másrészt a Szőke Ferenc utcai ingatlan értékesítés 1.938.425,- Ft-os vételár hátralékának nettó számbavétele alapján rögzíthettük az előirányzat részteljesítését. A beszámolási időintervallumon kívül ugyan, mert november hónapban, de a Bercsényi utcai második értékesített telek vételára is várhatóan be fog folyni az önkormányzat számlájára.
- **B7 A felhalmozási célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 3.015.588,- Ft.** Az eredeti előirányzat ezeken a rovatokon összesen 815.588,- Ft volt. **A teljesítés október 31-én 2.498.209,- Ft,** ami 82,84 %-os mutatót jelent.

A teljesítés összegéből

- 7.794,- Ft lakásvásárlási kölcsön visszafizetésének törlesztéseként került befizetésre,
- 190.415,- Ft került a csatornázáshoz kapcsolódóan nyilvántartott hátralékokból befizetésre az év során,
- közművesítési hozzájárulásként 6 ingatlan esetén csatorna közműre való bekötésre tekintettel 1.200.000,- Ft-os, 2 ingatlanra pedig ivóvíz gerincvezetékre történő csatlakozásra tekintettel összességében 100.000,- Ft-os befizetést teljesített a lakosság,
- 1.000.000,- Ft támogatás pedig az I. világháborús emlékmű felújításához érkezett a támogatótól önkormányzatunk részére.

## **II. Polgármesteri Hivatal költségvetése**

A költségvetési szerv felhalmozási bevétellel nem rendelkezik.



### **III. Gólyafészek Óvoda költségvetése**

A költségvetési szerv felhalmozási bevétellel nem rendelkezik.

## **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

### **I. Gomba Község Önkormányzata intézményi költségvetése**

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata 44.021.492,-Ft. Az önkormányzati intézményi költségvetésben finanszírozási bevételként az előző évi költségvetés maradványának igénybevételét kell megjeleníteni 21.021.492,- Ft-os összeggel, valamint a 8.032.000,- Ft-os hitelfelvételt, melyből 6.000.000,- Ft az Egészségház felújításához kapcsolódó felhalmozási célú hitel, továbbá az útfelújítás tervezésének költségét fedező 2.032.000,- Ft-os hitel. Így az **önkormányzat intézményi költségvetésének finanszírozási bevétele összességében 29.053.492.- Ft**, 66 %-os mutatóval.

### **II. Polgármesteri Hivatal költségvetése**

A költségvetési szerv finanszírozási bevételeit az önkormányzat által biztosított intézményfinanszírozás és a maradvány igénybe vétele képezi. A maradvány igénybevételnél 878.244,- Ft került könyvelésre. A Hivatal finanszírozási bevétele a 78,47 %-os mutatóval 38.809.686,- Ft, melyből 37.931.442,- Ft az intézményfinanszírozás I-X. havi teljesítése az 48.582.440,- Ft-tal szemben.

### **III. Gólyafészek Óvoda költségvetése**

A költségvetési szerv finanszírozási bevételeit szintén az önkormányzat által biztosított intézményfinanszírozás és a maradvány igénybe vétele képezi. A maradvány igénybevételnél 302.991,- Ft került könyvelésre. Az Óvoda finanszírozási bevétele a 80,78 %-os mutatóval 71.962.000,- Ft, melyből 71.659.009,- Ft az intézményfinanszírozás I-X. havi teljesítése a 88.783.711,- Ft-tal szemben.

## **KIADÁSOK**

### **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

#### **I. Gomba Község Önkormányzata intézményi költségvetésének teljesítése**

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 160.351.187,- Ft, mely az általános és céltartalék nélkül 129.465.162,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 92.014.183,- Ft kiadás realizálódott, amely 57,38 %-os teljesítési arányt jelent a tartalékokkal együtt számított módosított előirányzathoz viszonyítva. A tartalék előirányzatának figyelmen kívül hagyásával a teljesítési mutató 71,07 %. A teljesített kiadások részletezése:

A működési kiadások az alábbiak szerint részletezhetők:

- K1** A személyi juttatások 30.389.107,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a kiemelt előirányzaton a teljesítés 85,51 %-os, mely 25.984.457,- Ft-os felhasználást jelent. A teljesítési adat tartalmazza a

  - az általános igazgatási COFOG-on tervezett polgármesteri és előző év december havi képviselői juttatások 9.362.032,- Ft-os előirányzatával szemben a 7.753.552,- Ft-os teljesítést,
  - közfoglalkoztatási COFOG-on tervezett 9.426.581,- Ft-os módosított előirányzattal szemben a 8.512.367,- Ft-os felhasználást,
  - a város- és községgazdálkodás COFOG-on tervezett 6.660.698,- Ft-os tervadattal szemben az 5.553.426,- Ft-os teljesítést,
  - a család- és növédelmi gondozás COFOG-on tervezett 3.462.526,- Ft-os tervadattal szemben az 2.870.154,- Ft-os teljesítést,
  - a könyvtári szolgáltatások COFOG-on tervezett 518.577,- Ft-os előirányzattal szemben a 397.332,- Ft-os felhasználást,
  - a közművelődési COFOG-on tervezett 958.693,- Ft-os módosított előirányzattal szemben a 897.626,- Ft-os teljesítést.
- K2** A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó elnevezésű kiemelt előirányzaton az 5.731.013,- Ft-os tervadattal szemben a teljesítés 85,47 %-os arányban 4.898.450,- Ft, mely a kifizetett személyi juttatáshoz kapcsolódó adó és járulék összege. A személyi juttatások kifizetett összegének 22 %-ához viszonyítva a K2 rovaton a teljesítési nem arányos. Ennek magyarázata a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó eltérő mértékű szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség. Minimális mértékű eltérést okoz a cafetéria juttatások utáni EHO és SZJA eltérő mértéke is.
- K3** A dologi kiadások 41.959.758,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a teljesítés 31.528.085,- Ft, mely 75,14 %-os felhasználást takar. Az év első 10 hónapjának felhasználási adatai az alábbiak szerint részletezhetők:

	éves módosított előirányzat	teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	535 276	31 427
Üzemeltetési anyagok beszerzése	145 606	51 134
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 264 034	881 004
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	182 064	175 385
Közüzemi díjak	4 796 254	3 842 199
Vásárolt élelmezés	13 386	0
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások	1 591 960	617 420
Közvetített szolgáltatások	266 000	16 091
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 125 214	1 461 061

	éves módosított előirányzat	teljesítés
Egyéb szolgáltatások	17 133 082	14 869 292
Kiküldetések kiadásai	28 500	12 495
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	4 624 382	2 339 479
Fizetendő ÁFA	7 467 396	6 993 678
Egyéb dologi kiadások	96 500	82 772

- A szakmai anyagok beszerzése rovaton a jelentős alulteljesítés indoka, hogy a könyvtárban a tervezett előirányzat terhére tárgy évben még nem történt könyvbeszerzés, ennek előirányzati összege 354.776,- Ft. A védőnői tevékenységhez kapcsolódó beszerzés időarányosnak mondható.
- Az üzemeltetési anyagok beszerzése során a Civilháznál és a védőnői szolgálatnál a takarékos gazdálkodás eredményeként marad a teljesítési adat alig 35 %-ot meghaladó értéken.
- Az informatikai szolgáltatások igénybevétele időarányos. Itt a jellemző költségek az internet előfizetési díjak, a védőnői és könyvtári program licenc díja, illetve a civilház informatikai eszközeinek rendszergazdai költségei.
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások költségei között jelennek meg az Egészség ház és Civilház telefonszolgáltatásához kapcsolódó előfizetői díjak.
- A közüzemi díjak között számoljuk el a víz-, villany- és gázdíjakat. Kiemelkedő a közvilágítás költsége az előirányzaton belül. Itt az előirányzat összege 4.796.254,- Ft, míg a teljesítés 3.842.199,- Ft-on realizálódott október 31-ig. Az egyéb előirányzatok teljesítése időarányos felhasználást mutat.
- A vásárolt élelmezés tervezett előirányzata felhasználás nélküli. Ez a költség az önkormányzati kötelező feladatként jelentkező szünidei étkeztetés kiadásait volt hivatott fedezni, de a halmozottan hátrányos gyermekek szülei a felmérés során nem jelezték annak igényét, hogy gyermekeik részére az iskolai szünetekben étkeztetést kívánnak ingyenesen igénybe venni. A CSASE táboroztatás során igénybevett étkeztetéshez kapcsolódó költség, szünidei étkeztetésként a 107060 cofogon került elszámolásra.
- A karbantartási kisjavítási szolgáltatások között kiugró értéket képvisel a közvilágítás karbantartása, hiszen a teljes előirányzat több mint 1/3-át jelenti a 506.940,- Ft-os 10 havi összeggel.
- Közvetített szolgáltatásként a zöldséges üzlet gáz- és vízdíja került könyvelésre ez évben.
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között került megrendelésre a településtörténeti könyvsorozat első három kötetének nyomdai munkálata, mely összességében 843.900,- Ft-os kiadást jelent az 1.461 E Ft-os adatból. Itt jelenik meg azonban a történeti családok találkozáshoz kapcsolódó kiadások között a jelmezkölcsönzés díja, az óvodához kapcsolódó iskola-egészségügyi ellátás díja, a belsőellenőrzés költsége, valamint az előző évről márciusig áthúzódó RITEK támogatás szolgáltatási költsége.

- Az egyéb szolgáltatások 17.133.082,- Ft-os előirányzatával szemben a teljesítés 14.869.292,- Ft.
  - A 011130 cofogon jellemző kiadás a bankköltség, a vagyonbiztosítás, a munka- és tűzvédelmi tevékenység, a foglalkozás egészségügy, a HelpyNet szolgáltatás és a postaköltség.
  - A köztemető fenntartási cofogon a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben rögzített közszolgáltatási díj jelentkezik 360.000,- Ft-os összeggel.
  - A kiemelt önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó 160.580,- Ft-os költség jelentős részét a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. által kibocsátott számla alapján teljesítettük.
  - Az állategészségügyi cofogon a gyepmesteri feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás került könyvelésre 175.000,- Ft-os összeggel.
  - Az önkormányzati utak üzemeltetéséhez kapcsolódóan 1.017.060,- Ft a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft-vel e tárgyban kötött közszolgáltatási szerződés alapján került kifizetésre.
  - A hulladékgazdálkodási cofogon az év eleji közbeszerzési hirdetményi díj a legjelentősebb tétel.
  - A községgazdálkodási kormányzati funkció legjellemzőbb kiadása szintén a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. részére utalt közszolgáltatási díj. De itt lehet kiemelni a kisebb kiadások közül a vadgesztenyefák növényvédelmi költségét, illetve a rekultivációhoz kapcsolódó vízmintavétel költségét is.
  - A védőnői cofogon került elszámolásra 367.669,- Ft-on belül az egyéb fenntartási költségek mellett az Egészség ház távfelügyeleti díja, a veszélyes hulladék szállítás, valamint a védőnői szolgálat postaköltsége.
  - A közművelődési cofog egyéb szolgáltatási kiadásai tartalmazzák az egyes támogatott rendezvényekhez kapcsolódó költségek mellett a nagyobb önkormányzati rendezvények, mint pl. Pálinka verseny, Sportnap és Nyárbúcsúztató programjaihoz kapcsolódó költségeket is.

A 86,79 %-os felhasználási mutató alapján megállapítható, hogy az előirányzat minden bizonnyal fedezetet nyújt még az évből hátralévő két hónap kiadásaira.
- Az egyéb dologi kiadások között a perköltség térítés - több mint 50 %-a a teljesítési adatnak - a legnagyobb tétel a kisebb könyvelési értékek mellett.
- **K4** Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton a teljesítés a **9.690.485,- Ft-os módosított előirányzattal szemben 3.085.149,- Ft**, mely 31,84 %-os felhasználást jelent.
  - 11.582,- Ft a CSASE táboroztatáshoz kapcsolódó elszámolt étkeztetés tétel értéke, a további táboroztatási költség, 49.333,- Ft,
  - születési támogatást 10 újszülöttre tekintettel fizetett önkormányzatunk 300.000,- Ft-os összeggel,
  - a szociális célú tűzifa beszerzésére 2.152.650,- Ft került kifizetésre,

- temetési költségekhez történő hozzájárulásként 3 halálesetre tekintettel 45.000,- Ft kifizetése történt,
  - az állandó kiadást jelentő ápolási díjat helyettesítő települési támogatás kiadása az év első tíz hónapjában 449.335 Ft volt,
  - egyéb jogcímeken települési támogatásként az év folyamán eddig 77.249 Ft-ra lett jogosultság megállapítva.
- **K5 Az egyéb működési célú kiadások** a tartalékok október végén rendelkezésre álló összegének figyelmen kívül hagyásával került számbavételre. **A módosított előirányzat így figyelembe vehető 41.694.799,- Ft-os összegével szemben a teljesítés 26.518.042,- Ft, azaz 63,60 %.**

Elvonások és befizetések	909.966
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 645 016
Árkiegészítések, támogatások	3 165 755
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 797 305

Az elvonások és befizetések rovaton szereplő 909.966,- Ft-ból 141.900,- Ft visszafizetésére a 2015. évi beszámoló MÁK felülvizsgálatát követően került sor, 768.066,- Ft visszautalásra a 2016. évi zárszámadáshoz kapcsolódó óvodai létszámeltérés miatt volt szükség. Az eltéréseket a sajátos nevelési igény megítélése, valamint a háromszori étkezést igénybe nem vevő óvodások létszámadatának téves rögzítése eredményezte. A befizetésre már a költségvetés tervezésekor előirányzatot biztosítottunk, így az tartalék igénybe vételét nem indokolta.

Az államháztartáson belüli támogatások között került kifizetésre a TÖKT által ellátott feladatok finanszírozása (pl. főépítészti tevékenység) a házi-segítségnyújtás költsége, a minimális összegű ivóvíz-minőségjavítási programhoz kapcsolódóan létrehozott társulás számlavezetési költségeihez történő hozzájárulás.

Az államháztartáson belülre nyújtott támogatások tételesen az alábbiak:

házi segítségnyújtás	1.858.956,- Ft
TÖKT támogatás igazgatási feladatokra tekintettel	548.060,- Ft
család- és gyermekjóléti szolgáltatás	238.000,- Ft

A szociális étkeztetésre tekintettel a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. részére árkiegészítésként 3.165.755,- Ft került átutalásra az első 9 hónapra.

Az államháztartáson kívüli támogatások között jelentős tételt képvisel a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. részére a közfeladatok ellátására kötött megállapodás alapján átutalt támogatás összege. Ezen kívül civilszervezeti támogatás került átutalásnak a Polgárórség, a Gombai Sportegyesület és a Rozmaring Hagyományőrző Egyesület részére, valamint részét képezi a teljesített kiadásoknak a Bursa Hungarica Önkormányzati Felsőoktatási Ösztöndíj pályázat alapján átutalt összeg, illetve a Hajt-A Csapat részére fizetett egyesületi tagdíj is.

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások tételesen az alábbiak:

Bursa Hungarica ösztöndíj	280.000,- Ft
általános közfeladat ellátási közszolgáltatási szerződés alapján a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft-nek	18.167.065,- Ft
egyesületek, civilszervezetek támogatása, tagdíj	1.350.240,- Ft

**Polgármesteri Hivatal költségvetésének teljesítése.**

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 51.153.978,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 34.683.831,- Ft kiadás realizálódott, amely 67,80 %-os teljesítési arányt jelent. A teljesített kiadások részletezése:

- **K1** A személyi juttatások 33.088.787,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a teljesítés 69,07 %-os, mely 22.855.783,- Ft-os felhasználásnak felel meg.
- **K2** A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítési aránya 69,43 %, ami 5.209.740,- Ft-os felhasználást jelent a 7.503.186,- Ft-os módosított előirányzattal szemben.
- **K3** A dologi kiadások módosított előirányzatának 9.999.505,- Ft-os összegével szemben a felhasználás 6.055.808,- Ft, mely 60,56 %-os viszonyszámot jelent. A dologi kiadások az alábbi fő tételekből tevődnek össze:

	módosított előirányzat	teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	95 000	19 523
Üzemeltetési anyagok beszerzése	950 000	241 987
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 576 096	1 200 757
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	319 200	228 047
Közüzemi díjak	2 428 391	2 004 931
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások	95 000	24 200
Közvetített szolgáltatások	109 987	59 448
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	691 788	336 847
Egyéb szolgáltatások	1 643 440	820 748
Kiküldetések kiadásai	128 250	69 057
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	1 888 906	1 043 116
Fizetendő ÁFA	29 697	0
Egyéb dologi kiadások	43 750	7 147

A dologi kiadások között kiemelkedő tétel az informatikai szolgáltatások igénybevétele, mely a hivatali informatikai eszközök és telefonhálózat karbantartásához, üzemeltetéséhez kapcsolódó tétel. A közüzemi díjak között legjelentősebb a gázdíj összege, melyet - amint azt már több éve rögzítjük - a korszerűtlen hivatali fűtési rendszer eredményez. Közvetített szolgáltatásként a dolgozónak kapcsolódó kiadások jelennek meg a teljesítési adatok között. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között a Nemzeti Közszolgálati Egyetemnek kötelező köztisztviselői képzések miatt keletkező kiadások kerültek számbavételre, valamint a TAKARNET rendszer használatához kapcsolódó tételek.

Az egyéb szolgáltatások teljesítési adata a hivatal fenntartásához kapcsolódó, már önkormányzati intézményi költségvetésben is felsorolt kötelező szolgáltatások igénybevétele mellett tartalmazza az önkormányzat működéséhez kapcsolódó postai szolgáltatások díját is (539.607,- Ft). Megemlíthető, hogy az adózáshoz kapcsolódóan elkülönítésre kerültek az adóügyben küldött nagy tömegű levelek költségei. Ez a tétel önmagában 79.720,- Ft.

Az egyéb dologi kiadás rovaton a kerekítési különbözet jelenik meg, melyek a munkabérekhez kapcsolódó könyvelés során a NAV felé ezer forintos kerekítéssel számított járulékok és munkaadót terhelő adók havi összesített értékének utalása miatt jelentkező tételek.

- **K4** Az ellátottak pénzbeli juttatásainak 562.500,- Ft-os módosított előirányzatával megegyező a teljesítés. A hivatali költségvetésből fizetett ellátás kizárólag a jegyzői hatáskörben megállapításra kerülő rendszeres gyermekvédelmi támogatásként biztosított Erzsébet-utalvány értéke.

## II. Gólyafészek Óvoda költségvetésének teljesítése:

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 90.855.356,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 72.726.138,- Ft kiadás realizálódott, amely 80,05 %-os arányt jelent. A teljesített kiadások részletezése:

- **K1** A személyi juttatások 56.080.690,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a felhasználás 81,09 %-os, azaz 45.475.417,- Ft. A személyi juttatásokon belül 40.566.547,- Ft az óvodai ellátás szakmai feladatainak ellátására, 568.750,- Ft az SNI ellátásra, további 2.759.219,- Ft az óvodai nevelés működtetési feladatainak ellátására és 1.580.901,- Ft a gyermekétkeztetési feladatok ellátására tekintettel került kifizetésre.
- **K2** A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítési aránya 81,35 %, ami 10.192.362,- Ft-os felhasználást jelent a 12.529.560,- Ft-os módosított előirányzattal szemben.
- **K3** A dologi kiadások módosított előirányzatának 22.245.106,- Ft-os összegével szemben a felhasználás 17.058.359,- Ft, mely 76,68 %-os viszonyszámot jelent. A dologi kiadások az alábbi fő tételekből tevődnek össze:

	módosított előirányzat	teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	385 700	182 020
Üzemeltetési anyagok beszerzése	541 500	218 632
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	321 100	219 124
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	41 400	34 612
Közüzemi díjak	2 559 843	2 207 302
Vásárolt élelmiszer	11 492 000	9 043 422
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások	344 850	153 970
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	915 971	775 939
Egyéb szolgáltatások	615 900	449 214
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	4 533 860	3 250 486
Fizetendő ÁFA	481 982	516 841
Egyéb dologi kiadások	11 000	6 797

A dologi kiadások között kiemelkedő tétel a vásárolt élelmezés. A teljesítési arányszám időarányos felhasználást jelez. A szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése takarékos gazdálkodást tükröz, hiszen a teljesítési arányszám még az 50 %-ot sem éri el. Az óvodánál időarányosan kiugró adat nincs az első tíz hónap teljesítési adatait vizsgálva. A kommunikációs szolgáltatások és a közüzemi díjak a tervezett előirányzathoz viszonyítva 90 % alatti teljesítéssel realizálódtak október 31-ig. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között a szakmai továbbképzési költségek szerepelnek. Az egyéb szolgáltatások kiadásai között az önkormányzati rovat felhasználásának megfelelő partnereknek került sor kifizetésekre. Itt került elszámolásra a munka- és tűzvédelmi tevékenység, a riasztó távfelügyelet, a bankköltségek, a hulladékkezelési díj, és a kártevőirtás is egyéb hasonló – itt elszámolandó – kiadások között.

### **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

A felhalmozási kiadások között az önkormányzat összesített költségvetésében a beruházási kiadások teljesítési aránya 69,05 %, amely a 104.632.474,- Ft előirányzattal szemben 72.252.288,- Ft felhasználást jelent. A beruházási kiadások teljesítési aránya 50,23 %, amely a 25.554.164,- Ft előirányzattal szemben 12.836.786,- Ft felhasználást jelent. A felújítási kiadások teljesítési aránya 75,14 %, amely a 79.078.310,- Ft előirányzattal szemben 59.415.502,- Ft felhasználást jelent. Az egyéb felhalmozási célú kiadás kiemelt előirányzatán sem tervadat, sem teljesítési adattal nem szerepel.

#### **I. Gomba Község Önkormányzata intézményi költségvetésének teljesítése**

A felhalmozási költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 103.833.644,- Ft. Az I-X. havi gazdálkodás során 72.083.915,- Ft kiadás realizálódott, amely 69,42 %-os teljesítési arányt jelent.

A **beruházások** 24.755.334,- Ft-os módosított előirányzatához képest az I-X. havi teljesítési adat 12.668.413,- Ft, melyből az alábbi beruházási célok valósultak meg kormányzati funkciók szerinti bontásban:

A 011130 kormányzati funkción összességében 1.881.498,- Ft, mely részleteiben:

- kártyaolvasó beszerzése az ASP szakrendszereinek hozzáféréséhez 129.899,- Ft,
- elavult telefonkészülékek cseréje 40.640,- Ft,
- megvalósult a Községházán lévő szerver bővítése 207.137,- Ft,
- külső winchester beszerzésére került sor az egyházi anyagkönyvek adatainak archiválásához 24.003,- Ft,
- a tápiósági támogatáshoz elnyert pályázati forrásból beszerzésre került 4 laptop, melynek értéke 1.479.819,- Ft.

A 013350 kormányzati funkción összességében 10.750.720,- Ft, mely részleteiben:

- elővásárlási joggyakorlás következtében 2.300.000,- Ft vételi áron vásárolta meg az önkormányzat a Dankó István utca 18. szám alatti házas ingatlant,
- a 2016. év végén megítélt kormányzati támogatásból megvalósulhatott a Rákóczi u. 1. szám alatti ingatlan adásvétele is 6.500.000,- Ft-os vételi áron,



- az Egészségház felújításához kapcsolódó költség realizálódott az idei esztendőben a tavaly megkezdett munkálatok folytatásaként 1.950.720,- Ft.

A 066020 kormányzati funkción 36.195,- Ft-os értékben került sor a Rendezvényház kamerarendszeréhez tartozó HDD (winchester) cseréjére.

A **felújítások** 79.078.310,- Ft-os módosított előirányzatához képest az I-X. havi teljesítési adat 59.415.502,- Ft, melyből az alábbi beruházási célok valósultak meg kormányzati funkciók szerinti bontásban:

A 011130 kormányzati funkción összességében 1.530.480,- Ft kiadás teljesült az I. világháborús emlékmű felújítási költségeként. Az eredeti előirányzaton túli teljesítés a gránitlap előállítási költségeként jelentkezett, melyen a támogatót kellett az emlékművön megjeleníteni. Erről az önkormányzati kötelezettségről a késve érkezett támogatási szerződésből értesülhetett csak önkormányzatunk.

A 013350 kormányzati funkción összességében 52.357.162,- Ft, mely részleteiben:

- az ún. Tündérlépcső vis maior forrásból történő felújításának teljesítési adata 16.992.600,- Ft,
- a Rendezvényház mögötti pinceomlás vis maior káreseményéhez kapcsolódóan, a saját forrás előirányzatából került kifizetésre 190.500,- Ft szakértői díj,
- az Egészségház felújítás áthúzódó kiadásai 13.835.656,- Ft összeggel jelennek meg a kiemelt előirányzat teljesítési adatai között,
- az Ady-Kölcsey utcai támfal vis maior felújítása során teljesített kifizetése összességében 15.468.275,- Ft (Meg kell azonban jegyezni, hogy a támfal felújítás 4.038.950,- Ft-os fordított ÁFA költsége a rovatrendre történő könyvelési előírások miatt a K352 befizetendő ÁFA rovaton szerepel kiadási tételként.)
- az Ady utca 3. szám előtti útbeszakadás helyreállítási költsége 5.870.131,- Ft.

A 045160 kormányzati funkción az útfelújítási pályázathoz – mely sajnos sikertelennek bizonyult – megrendelt tervezési költség bruttó értéke 2.032.000,- Ft-os összeggel növeli a felújítási kiadásokat.

A 082092 kormányzati funkción a tájház felújítása során eddig realizálódott munkálatok anyag- és munkadíj költsége mutatható ki összességében 3.495.860,- Ft-tal.

## **II. Polgármesteri Hivatal költségvetése**

Az összesített költségvetésen belül a **hivatalnál** a beruházások kiemelt előirányzat teljesítéseként 37.073,- Ft kiadás realizálódott, mely wifi router beszerzése miatt keletkezett, hogy a Községházán a internet jel minden helyiségben megfelelő minőségű legyen. Felújítási kiadás nem volt az intézménynél.

## **III. Gólyafészek Óvoda költségvetése**

Az összesített költségvetésen belül az **óvodánál** a beruházások kiemelt előirányzat teljesítéseként 131.300,- Ft kiadás keletkezett, mely laptop beszerzéshez kapcsolódik. Felújítási kiadás nem volt az intézménynél.

## FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

### **I. Gomba Község Önkormányzata intézményi költségvetése**

A finanszírozási kiadásként az önkormányzat által alapított költségvetési szervek intézményfinanszírozása került számbavételre. A 137.366.151,- Ft-os módosított előirányzattal szemben a teljesítés 79,78 %-os aránnyal 109.590.451,- Ft-tal realizálódott. A finanszírozásból 37.931.442 Ft-tal a Polgármesteri Hivatal, 71.659.009 Ft-tal a Gólyafészek Óvoda részesült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2017. év I-X. hónapjainak gazdálkodására vonatkozó tájékoztató megtárgyalását követően az előterjesztést megvitatni, észrevételeivel kiegészíteni, s a határozati javaslatot annak mellékleteivel együtt elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2017. november 18.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos sk.

polgármester

### **Határozati javaslat ..../2017. (XI. 23.) képviselő-testületi határozat**

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat I-X. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót és az alábbi határozatot hozta.

1. A Képviselő-testület az önkormányzat I-X. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadta.

A határozat végrehajtást nem igényel.