

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2018. április 26-i ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásáról  
**Előterjesztő:** Lehota Vilmos polgármester  
**Előkészítő:** Kósa Erzsébet Anikó jegyző  
Zsuppán Regina gazdálkodási előadó  
**Véleményező:** Pénzügyi Bizottság  
**Iktatószám:** G/3997/2018.

**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.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (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 az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (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.

A 2017. évi gazdálkodás adatainak elemzéséhez a költségvetési alaprendelet 2018. február 22-én történt módosításában rögzített előirányzatok szolgáltatnak viszonyítási alapot. A teljesítési adatok a 2017. évi bevételi és kiadási tényadatok alapján kerültek számbavételre.

**Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A község lakosság számának csökkenése az elmúlt évekéhez hasonló. A 2016. január 1-i lakosságszám 2990 főre nőtt az előző évi 2984 főről. A beszámoló időszakában stagnáló lakosságszám rögzíthető.

Az önkormányzatnak az előző évekhez hasonlóan 2017-ben is sikerült a község zavartalan működtetését megvalósítani.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-a határozza meg azokat a feladatokat, amelyek a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok.

Gomba Község Önkormányzatának támogatása (a beszámítás után) a feladatfinanszírozás keretében az alábbi részletezettséggel mutatható be:

- az önkormányzati hivatal működésének támogatása a 7,98 fős elismerhető létszám alapján 36.548.400,- Ft, melyet beszámítási összeg nem terhelt;

- a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásra tekintettel 27.914.640,- Ft, melyet 3.305.788,- Ft beszámítási összeg terhelt, így a támogatás 24.608.852,- Ft. Az eredeti előirányzaton túl az Önkormányzathoz 1.000.000,- Ft többletfinanszírozás érkezett települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatásához, illetve 52.705,- Ft a 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására. A többlet finanszírozással a tényleges támogatás értéke 25.661.557,- Ft. A beszámítás összege az egyes jogcímenek önkormányzatot megillető eredeti előirányzatként tervezett támogatásokat az alábbiak szerint terheli:

Támogatás jogcíme	Támogatás összege beszámítás nélkül	Beszámítás összege	Támogatás összege a beszámítást követően
zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokra	6 435 780	0	6 435 780
közvilágítás fenntartásra	8 800 000	0	8 800 000
köztemető fenntartásra	100 000	0	100 000
közutak fenntartásának támogatására	4 444 660	0	4 444 660
egyéb önkormányzati feladatok támogatására	8 073 000	3 305 788	4 767 212
lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására	61 200	0	61 200
összesen	27 914 640-	3 305 788	24 608 852

A költségvetési törvény 2. melléklete szerint a települési önkormányzatok működési támogatására vonatkozó közös szabály, hogy a fent nevesített támogatások együttes összege (62.209.957,- Ft) kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra használható fel.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatására kapott 36.548.400 Ft-tal szemben a Gombai Polgármesteri Hivatal működési célú kiadása a foglalkoztatottak személyi juttatása tekintetében 29.169.760 Ft volt, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 6.695.582 Ft, továbbá dologi kiadásként került teljesítésre további 7.137.103 Ft. A teljesített kiadások 6.454.045,- Ft-tal haladták meg a kapott központi finanszírozás összegét.

A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásra tekintettel – beszámítási összeg nélkül – ténylegesen kapott 25.661.557,- Ft-tal szemben

- 5.774.921 Ft községgazdálkodással összefüggő dologi kiadásként,
- 222.250 Ft állategészségügyhöz kapcsolódó kiadásként,
- 87.418 Ft hulladékkezelésre fordított dologi kiadásként,
- 4.389.517 Ft közvilágítás fenntartásként,
- 596.132 Ft köztemető fenntartásként, további
- 1.220.472 Ft közutak fenntartásaként teljesített kiadásként számolható el.

Természetesen a településüzemeltetéshez szorosan kapcsolódó, fentiek szerint nevesített 12.290.710 Ft-os kiadáson túl jelentős forrást igényelt a település teljes, tényleges üzemeltetése. Az önkormányzat és intézményei egyes kormányzati funkciók elszámolt kiadásai a 218.990.083 Ft-os működési célú támogatással (B1 rovat) szemben - a felhalmozási

kiadások kivételével – jelentősen meghaladják azt, hiszen a működési- és finanszírozási kiadások együttes értéke 397.802.270,- Ft, melyből az intézményfinanszírozás konszolidációs értéke 133.900.248,- Ft.

A köznevelési törvény hatálya alá tartozó Gólyafészek Óvoda fenntartására tekintettel az önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása összességében 72.212.460,- Ft volt 2017-ben, melyből 59.774.593,- Ft az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, 9.449.967,- Ft pedig az óvodaműködtetési támogatás volt. További támogatás érkezett az elmúlt esztendőben 418.900,- Ft-os összeggel minősített óvodapedagógusok bérezésének kiegészítő támogatásaként. Év közben került megállapításra az óvodában nevelő munkát segítők 2017. évi illetményéhez kapcsolódó kiegészítő támogatása 2.569.000,- Ft összeggel. A támogatás terhére elszámolt kiadása az önkormányzatnak 73.633.927,- Ft.

Az óvodai közalkalmazottak személyi juttatására (a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó kormányzati funkció kivételével) 54.655.894,- Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 12.135.981,- Ft-ot, dologi kiadásokra pedig 6.710.755,- Ft-ot fordított az önkormányzat az előző esztendőben. A foglalkoztatáshoz kapcsolódó költségek és a dologi kiadások együttes összege is meghaladta a központi finanszírozás összegét, így a feladathoz kapcsolódó, (gyermekétkeztetési cofogon nyilvántartott kiadások nélküli) 69.502.551,- Ft-os kiadás teljes fedezete is- önkormányzati forrás igénybevételét követelte meg.

Gyermekétkeztetés támogatására az önkormányzat részére az igénylés alapján 14.056.853,- Ft került 2017-ben átutalásra. Ebből a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásaként 5.222.400,- Ft-ot, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásaként további 8.817.353,- Ft-ot, a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés támogatásaként 17.100,- Ft-ot kapott az előző évben az önkormányzat. A gyermekétkeztetés támogatása az elszámolást követően 14.561.993,- Ft-ra emelkedett.

Pótlólagos támogatási összegre az önkormányzat a köznevelési- és gyermekétkeztetési feladatellátásra tekintettel a KGR rendszeren benyújtott beszámoló adatai alapján összességében 1.765.490,- Ft-os összeggel jogosult.

A KGR-K11 rendszeren keresztül benyújtott beszámoló 11/E űrlapján a gyermekétkeztetési feladatellátáshoz kapcsolódó 17.083.118 Ft-os önkormányzati kiadás – az 1.376.203,- Ft bevétel levonása után is – meghaladta a feladatra igényelt, fenti részletezettségű támogatást 1.144.922,- Ft-tal, mely a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen elszámolható költség a 18.299.000,- Ft-os támogatási összeg terhére.

Gomba Község Önkormányzatától 2017. évben állami fenntartásba intézmény nem került.

Az önkormányzat a kulturális feladatok támogatására a lakosságszám és az 1.140,- Ft-os fajlagos összeg figyelembe vételével 3.408.600,- Ft feladatfinanszírozásban részesült. Továbbá 173.015,- Ft könyvtári érdekeltség-növelő támogatás, és 76.609,- Ft kulturális illetménypótlék finanszírozás került az elmúlt év során kiutalásra. A bevételek között kell számba venni - bár nem központi finanszírozás – a 800.000,- Ft-os Nemzeti Kulturális Alaptól érkezett támogatást. A bevételekkel szemben az összesített önkormányzati költségvetésből 15.033.570,- Ft kiadás teljesítésére került sor a könyvtári, közművelődési és közösségi tér biztosításához köthető kormányzati funkciókon.

### A többcélú kistérségi társulások keretében végzett közszolgáltatások

A szociális feladatok közül a családsegítés és a gyámügyi feladatok közül a gyermekjóléti szolgálat ellátása történik kistérségi társulás keretében, a házi-segítségnyújtás feladat-ellátási szerződés alapján működik. A Monor és Térsége Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, valamint a Gondozási Központ intézményi keretei között biztosított közszolgáltatások szakmai színvonala megfelelő, az önkormányzati kötelezettség teljesítésének gazdaságos formája a kistérségi társulás által fenntartott intézményi ellátás igénybevétele. Meg kell említeni a szociális feladatellátás körében, 2017-ben a Felsőfarkasdon elkészített szociális diagnózist is. E feladatok finanszírozása államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatásként került elszámolásra a központosított konszolidáció miatt. A család és gyermekvédelmi szolgáltatásokra és a szociális diagnózisra 2.634.593,- Ft került átutalásra a Monor és Térsége Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás részére, továbbá a házi-segítségnyújtás központi finanszírozást meghaladó költségének fedezeteként Monor Város Önkormányzata számára 3.156.707,- Ft.

### Értékpapír- és hitelműveletek

Gomba Község Önkormányzata 2017. évben felhalmozású célú hitelfelvételként 8.032.000,- Ft bevételt realizált, melyből 6.000.000,- Ft az egészségház külső felújítás és energetikai korszerűsítés pályázathoz kapcsolódó önerőt biztosította, továbbá 2.032.000,- Ft nyújtott fedezetet az útfelújítási pályázathoz elkészített tervek költségére. A 8.032.000,- Ft-os hitelfelvételhez kiadásként 200.000,- Ft-os tőketörlesztés, és 106.800,- Ft kamatkiadás társul.

### **A 2017. évi gazdálkodási tevékenység elemzése a teljesítési adatok alapján:**

A gazdálkodás során az önkormányzat költségvetési előirányzatainak összesített főösszege a 508.683.522,- Ft eredeti előirányzattal szemben 548.735.898,- Ft-ra növekedett. A konszolidált főösszeg ezen belül 377.668.171 Ft-ról 409.117.416 Ft-ra emelkedett. Az összesített önkormányzati költségvetésen belül az Önkormányzat intézményi költségvetésének 2017. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszeg a 374.828.706 Ft-ról 403.503.458 Ft-ra, a Gombai Polgármesteri Hivatal gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszeg 43.180.816 Ft-ról 51.666.070 Ft-ra, a Gombai Gólyafészek Óvoda gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási főösszege 90.674.000 Ft-ról 93.566.370 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat és intézményei létszámgazdálkodására a költségvetési rendelet melléklete szerint került sor. Jelentősebb létszámmozgás az év folyamán a közfoglalkoztatásnál volt tapasztalható, mely a munkaügyi központtal megkötött hatósági szerződések szerint valósult meg. Az év elején foglalkoztatott 20 fő helyett év végére a közfoglalkoztatási állomány létszáma a felére, vagyis 10 főre csökkent.

A Képviselő-testület tájékoztatására a gazdálkodás szöveges tájékoztatója mellékleteként szerepelnek a költségvetéssel megegyező szerkezetű számszaki kimutatások. A mellékletek felépítése igazodik a költségvetés struktúrájához, amely számot ad az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatairól és azok teljesítési adatairól. A beszámolóhoz csatolásra kerültek a jogszabályok által előírt adattartalom szerinti kimutatások függelék formájában.

A módosított előirányzathoz viszonyított összesített bevételi főösszeg teljesítése 97,80 %-os, amely az önkormányzati szintű 548.735.898 Ft módosított előirányzat 536.640.458 Ft-ra történő teljesítését jelenti. Az önkormányzat összesített konszolidált - intézményfinanszírozás nélküli - bevételi főösszegének teljesítése 98,44 %-os arányt mutat, amely az önkormányzati szintű 409.117.416,- Ft módosított előirányzattal szemben 402.740.209,- Ft teljesítését jelent.

A módosított előirányzathoz viszonyított önkormányzati összesített kiadások teljesítési aránya 86,10 %, amely összességében 472.460.854,- Ft felhasználást jelent az 548.735.898,- Ft előirányzati adathoz képest. Az önkormányzat összesített konszolidált - intézményfinanszírozás nélküli - kiadási főösszegének teljesítése 82,75 %-os arányt mutat, amely az önkormányzati szintű 409.117.416,- Ft módosított előirányzathoz 338.560.605,- Ft felhasználást jelent.

## BEVÉTELEK

### MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

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

A működési költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 277.786.903,- Ft. A 2017. évi gazdálkodás során 279.764.160,- Ft működési bevétel realizálódott, amely 100,71 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

- **B1** Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata **217.208.838,- Ft**, melyből **217.273.619,- Ft**, vagyis a tervezett összeg **100,03 %-a** folyt be az év során az alábbi megbontásban:

Előirányzat megnevezése	éves előirányzat összege (E Ft)	2017. évi teljesítés összege (E Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	62 209 957	62 209 957
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	72 212 460	72 212 460
Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 355 853	32 355 853
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 658 224	3 658 224
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	26 396 648	26 396 648
Elszámolásból származó bevételek	3 009 027	3 009 027
Egyéb működési célú támogatások	17 366 669	17 431 450

Az egyéb működési célú támogatások teljesítési adata meghaladja a tervezett előirányzatot. A tervadatok alacsonyabb összeggel tartalmazták a közfoglalkoztatás támogatását, továbbá OEP finanszírozásként 21.300,- Ft-tal többet kaptunk, mint amennyit az előirányzat tartalmaz. A %-os teljesítési arány a 018010 cofogon azért tér el, mert az év során a közfoglalkoztatásként kapott nettó finanszírozás nem minden hónapban a 041233 cofogon került számbavételre, ahogy azt a tervadat tartalmazza.

**B3 A közhatalmi bevételek között került számbavételre a 48.414.989,- Ft módosított előirányzattal szemben 51.851.847,- Ft-os teljesítési összeg 107,10 %-os arányszámmal.** A teljesítési adatok tekintetében meg kell jegyezni, hogy azok az adószakszámrendszer nyilvántartása szerinti túlfizetéssel csökkentett teljesítési értékek.

A vagyoni típusú adók között a 7.488.205 Ft építményadó tervadatával szemben a teljesítés 6.793.587 Ft, a telekadó esetén a 1.127.548 Ft-os tervadattal szemben a számításba vehető bevétel összege 1.011.129 Ft volt. Építményadónál önkormányzatunk többségében téves számlaszámra történt utalás miatt túlfizetést tart nyilván 530.821,- Ft-os értéken, telekadónál pedig 122.425,- Ft-ot.

A termékek és szolgáltatások adói elnevezésű előirányzaton belül került elszámolásra a 36.643.532 Ft módosított előirányzattal szemben az 33.554.321 Ft *helyi iparűzési adó*. Ezen az adónemen a nyilvántartott túlfizetés 2.952.686,- Ft. A *gépjármű adó* önkormányzatnál maradó számba vett 7.004.667 Ft-os összege meghaladja a tervezett 6.862.214 Ft-ot. A gépjárműadó alanyai által teljesített túlfizetés összege 176.207,- Ft.

Az egyéb közhatalmi bevételek között került tervezésre a bírság és a késedelmi pótlék. A módosított előirányzat összege így 3.117.833 Ft. Ezen belül a talajterhelési díjnál az 2.305.060,- Ft-tal szemben 2.639.829 Ft-os teljesítést tartalmaz a beszámoló, a túlfizetés itt 435.344,- Ft.

Az adófizetés során jelentkező hátralékok alakulásáról a Képviselő-testület a zárszámadási rendelet mellékletei mellett található „A” függelékben kap részletes tájékoztatást.

- **B4 A működési bevételek elnevezésű kiemelt előirányzaton** a bevétel módosított előirányzata 12.163.076 Ft. **A teljesítés 10.638.694 Ft** részletezettségében ez az alábbi összetételt mutatja:

Előirányzat megnevezése	módosított előirányzat összege (E Ft)	teljesítés összege (E Ft)
Szolgáltatások ellenértéke	5 848 207	3 831 033
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	565 016	315 955
Tulajdonosi bevételek	384 300	672 875
Kiszámlázott ÁFA	3 877 323	2 845 967
ÁFA visszatérítések	71 820	1 328 528
Kamatbevételek	208 047	182 353

Egyéb működési bevételek	1 208 363	1 461 983
--------------------------	-----------	-----------

- A szolgáltatások ellenértéke teljesítési tervadatának alulteljesítését a Jókai u. 8. szám alatti bérlő hátraléka, valamint a DAKÖV Kft. vízi közmű bérleti-üzemeltetési díjának hátraléka okozza
- A közvetített szolgáltatások esetén a tervadat azért nem teljesült, mert a zöldségbolt közüzemi számláinak kiegyenlítésére a 280.000,- Ft tervadat helyett 16.940,- Ft folyt be a közműórák átíratása miatt.
- A tulajdonosi bevételek túlteljesítését a közterület-használati engedélyek, behajtási engedélyek és a sírhelymegváltásokból származó többletbevétel okozza.
- Az ÁFA értéke az egyéb rovatokon történt pénzforgalmi teljesítési tételekhez kapcsolódik.
- A kamatbevételek az önkormányzat fizetési számlájához kapcsolódó forgalom alapján kerültek számbavételre,
- Az egyéb működési bevételek túlteljesítését a bűcsű bevétele és a könyveladásból származó bevétel okozza.

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

**A működési költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 1.982.694 Ft.** A 2017. évi gazdálkodás során 1.871.522 Ft bevétel realizálódott, amely 94,39 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

**B1 Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata 1.727.313,- Ft és teljesítése 1.716.464,- Ft.**

**B4 A működési bevételek módosított előirányzata 245.381 Ft.** A teljesítés ezzel szemben 155.058. A bevétel jelentős hányada – 70970,- Ft – a közvetített szolgáltatások (dolgozói internet) továbbszámlázásából származik. Szolgáltatások ellenértékeként a tervadattal egyezően 50.000,- Ft a teljesítés, mely 5 munkaidőn túli házasságkötés díja. Nem számottevő – 8.031 Ft - a kamatbevétel. A kiszámlázott ÁFA 12.765,- Ft-os értéke a közvetített szolgáltatásokhoz kapcsolódik. Az egyéb működési bevétel Szépkártya fel nem használt összegének visszautalásából származik. Az alulteljesítés oka, hogy 2 főre csökkent a közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott dolgozónet igénybevétele a hivatalnál.

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

**A működési költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 2.450.029,- Ft.** A 2017. évi gazdálkodás során 1.940.012,- Ft bevétel realizálódott, amely 79,18 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

**B4 A működési bevételek között a 1.485.120,- Ft-os tervadattal szemben a gyermek étkeztetésből befolyt térítési díjak bevétele 1.083.616 Ft.** A kiszámlázott ÁFA térítési díjhoz kapcsolódó tétele az 516.8941,- Ft helyett 292.587,- Ft-os adattal járul hozzá a tényadatok értékéhez. 4.421,- Ft a realizálódott kamatbevétel, ezzel szemben előirányzati adatot a költségvetés nem tartalmaz. egyéb működési bevételként került számbavételre a

pénztári befizetések kerekítési különbözete, illetve a visszautalt, fel nem használt szépkartya egyenleg a 43.086,- Ft-os tervadattal szemben 42.547,- Ft-tal.

## FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

### I. Gomba Község Önkormányzatának intézményi költségvetése

A felhalmozási költségvetés módosított bevételi előirányzati főösszege 89.451.646 Ft. A 2017. évi gazdálkodás során 81.718.371 Ft bevétel realizálódott, amely 91,35 %-os teljesítési arányt jelent. A befolyt bevételek részletezése:

- **B2 Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások előirányzata 79.284.467 Ft**, melyből 74.280.005 Ft, vagyis a tervezett összeg **93,69 %-a** folyt be az év során.
- felhalmozási célú önkormányzati támogatásként érkezett a Magyar Államkincstártól az Ady Endre utcai pincebeszakadás vis maior kár helyreállítására tekintettel 5.283.000,- Ft,
- a Rendezvényház mögötti területen történt pinceomlás vis maior kár helyreállítására tekintettel 2017-ben benyújtott kifizetési kérelmek alapján 685.724,- Ft átutalása történt meg az önkormányzat számára,
- előfinanszírozásként megérkezett 2017 év végén a mini bölcsőde kialakítására 10 M Ft pályázati támogatás,
- év elején került átutalásra a 25 M Ft-os kormányzati támogatás a tájház kialakítás, sportöltöző befejezés, Rákóczi utca 1. szám alatti ingatlanvásárlás és bontás, továbbá a településtörténeti könyvsorozat kiadás alcéljainak finanszírozására,
- a Patay József utcai ún. Tündérlépcső helyreállításának támogatása 15.430.000,- Ft bevételt eredményezett az elmúlt évben,
- az Arany János utcai út helyreállítás vis maior kár helyreállításához kapcsolódóan került átutalásra az önkormányzat részére a teljes támogatási összegből még hiányzó 168.467,- Ft,
- Az Ady-Kölcsey utcai partfalszakadás vis maior kár helyreállítása áthúzódó projekt 2016. évről. A megállapított 18.916.000,- Ft-os támogatásból 2016-ban kifizetésre került 1.203.186,- Ft, a fennmaradó 17.712.814,- Ft került átutalásra az önkormányzat részére 2017-ben.
- **B5 A felhalmozási bevételek előirányzata 7.151.591 Ft, mellyel szemben 4.902.363 Ft bevétel keletkezett, 68,55 %-os** mutatóval. A teljesítést a 2017-ben megfizetésre került 752 hrsz.-ú ingatlan 1.938.425,- Ft-os vételárának kiegyenlítése, a 658/3 hrsz.-ú telek 2.648.977,- Ft-os vételár részletének megfizetése valamint a Szemere Huba utcai ingatlan 117/2 hrsz.-ú telek 314.961,- Ft-os értékesítési ára képezi.
- **B7 A felhalmozási célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 3.015.588 Ft, mellyel szemben 2.536.003 Ft bevétel keletkezett.** 15.588,- Ft folyt be korábban folyósított lakásvásárlási munkáltatói támogatás törlesztéseként. 1.000.000,- Ft érkezett az I. világháborús emlékmű felújítására. 1.230.000,- Ft értékben történt befizetés szennyvízcsatorna rákötéshez kapcsolódó, valamint 100.000,- Ft értékben



ivóvíz hálózatra történő rákötés miatti közművesítési hozzájárulás. További 190.415,- Ft bevétel a rovaton a 2002-es szennyvízcsatorna beruházás tekintetében nyilvántartott hátralékok befizetéséből teljesült.

## **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 36.264.909 Ft-os módosított előirányzata megegyezik a teljesítés adatával. A zárszámadási rendelettel jóváhagyott 21.021.492 Ft-os maradvány összege az egyik költségvetési tétel a kiemelt előirányzaton, míg további érték a MÁK-tól érkezett 2018. évi finanszírozási előleg 7.211.417,- Ft-os összege, illetve a 8.032.000,- Ft-os fejlesztési célú hitel értéke.

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

A költségvetési szerv finanszírozási bevételeit az önkormányzat által biztosított intézményfinanszírozás és a maradvány igénybe vétele képezi. A tervadat 49.683.376,- Ft volt. A maradvány igénybevételnél 878.244,- Ft került jóváhagyásra, továbbá 45.190.942,- Ft az intézményfinanszírozás A Hivatal finanszírozási bevétele összesen 46.069.186,- Ft.

### **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, az intézményfinanszírozásnál 88.709.307,- Ft került könyvelésre. Az Óvoda finanszírozási bevétele így 89.012.298,- Ft a módosított előirányzat 91.116.341,- Ft-os értékével szemben.

## KIADÁSOK

### MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

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

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 143.479.937,- Ft, mely az általános és céltartalék nélkül 134.032.229,- Ft. A 2017. évi gazdálkodás során 124.582.567,- Ft működési célú kiadás realizálódott, amely 86,83%-os teljesítési arányt jelent a tartalékok nélkül számított módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesített kiadások részletezése:

*A működési kiadások az alábbiak szerint részletezhetők:*

- **K1** A személyi juttatások **31.191.287,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a kiemelt előirányzaton a teljesítés 99,93 %-os, mely 31.169.547,- Ft-os felhasználást jelent.** A teljesítési adat tartalmazza az
  - általános igazgatási tevékenység COFOG-on tervezett 9.398.646,- Ft-os módosított előirányzattal szemben a 9.396.060,- Ft-os felhasználást,
  - közfoglalkoztatási COFOG-on tervezett 9.748.933,- Ft-os módosított előirányzattal szemben a 9.925.251,- Ft-os felhasználást,
  - a város- és községgazdálkodás COFOG-on tervezett 6.847.038,- Ft-os tervadattal szemben az 6.710.993,- Ft-os teljesítést,
  - a család- és nővédelmi gondozás COFOG-on tervezett 3.589.903 Ft-os tervadattal szemben az 3.586.394,- Ft-os teljesítést,
  - a könyvtári szolgáltatások COFOG-on tervezett 547.966,- Ft-os tervadattal szemben az 479.829,- Ft-os teljesítést,
  - a közművelődési COFOG-on tervezett 1.058.801,- Ft-os tervadattal szemben az 1.071.020,- Ft-os teljesítést,
- **K2** A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó elnevezésű kiemelt előirányzaton az **6.026.334,- Ft-os tervadattal szemben a teljesítés 98,91 %-os arányban 5.960.682,- Ft,** mely a kifizetett személyi juttatáshoz kapcsolódó adó és járulék összege. A személyi juttatások kifizetett összegének 27 %-ához viszonyítva a K2 rovaton a teljesítési adat alacsonyabb, hiszen a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség 50 %-os mértékű.
- **K3** A dologi kiadások **47.146.939,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a teljesítés 42.271.045,- Ft, mely 89,66 %-os felhasználást takar.** A 2017. év felhasználási adatai az alábbiak szerint részletezhetők:

Rovat megnevezése	Előirányzat	Teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	447 676	292 189
Üzemeltetési anyagok beszerzése	606 226	560 576
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 144 034	1 033 403
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	242 064	200 596
Közüzemi díjak	4 856 254	4 532 669
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások	1 521 960	842 670
Közvetített szolgáltatások	266 000	20 326

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 110 197	2 058 783
Egyéb szolgáltatások	18 029 166	17 726 192
Kiküldetések kiadásai	28 500	22 855
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	4 918 816	3 290 097
Fizetendő ÁFA	7 911 834	7 911 834
Egyéb dologi kiadások	4 360 722	3 507 099

A kiadások közül

- a szakmai anyagok beszerzése rovaton a legnagyobb tétel a könyvtári könyvbeszerzés 258.593,- Ft-tal, mellette a védőnői szolgálat gyógyszerkölsége 33.596,- Ft növeli a teljesítési adat értékéig a kiadást;
- az üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton a közfoglalkoztatottak téli munkaruháinak fedezete 460.620,- Ft, a védőnői szolgálat irodaszer beszerzése, nyomtatópatron költsége, és egyéb kisebb összegű beszerzések kiadásaként került 76.865,- Ft az év során kifizetésre. A Civilház üzemeltetéséhez kapcsolódik 15.728,- Ft, a könyvkiadói tevékenységhez 669,- Ft, az általános igazgatási tevékenység cofogra 1.724,- Ft, továbbá a községgazdálkodási cofogot terheli 4.970,- Ft-os költség;
- az informatikai szolgáltatások igénybevételéért teljesített kiadások közül az egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele 45.963,- Ft. A Magyar Telekom Nyrt. részére 471.455,- Ft nettó internetdíj került kifizetésre az Egészségház, a Civilház és a térfigyelő kamerarendszer internet csatlakozására tekintettel. A Civilházban a számítógépek üzemeltetésének éves díja 384.440,- Ft volt 2017-ben, a védőnői munkát segítő Stefánia program átalánydíja 61.545,- Ft, míg a könyvtári program éves díja nettó 70.000,- Ft;
- az egyéb kommunikációs szolgáltatások díjaként került kifizetésre, a Civilház telefonkölségére 85.933,- Ft, a KBK telefondíjra 34.000,- Ft (internet szolgáltatáshoz kapcsolódó kötelező telefonkölség), valamint a védőnői szolgálat telefondíjára 80.663,- Ft;
- a közüzemi díjak teljesítési adata az alábbiak szerint összegezhető:

	Víz-, csatorna	Elektromos áram	Hulladék kezelés	Gáz	Összesen
Köztemető	22 970	6 512	0	0	29 552
Közvilágítás	0	2 813 194	0	0	2 813 194
Község-gazdál- kodási cofogon elszámolt köz- üzemi díjak (KBK, Bajcsy-Zs. 4, Bercsényi 32, fodrász üzlet, farkasdi bolt, Dózsa 11/C,	16 258	92 921	0	38 823	148 002
Egészségház	46 687	80 127	0	581 294	708 108
Civilház	43 440	237017	0	567 976	833 505
Közüzemi díj visszatérítések					-78 147

- a karbantartási és kisjavítási szolgáltatások között 702.190,- Ft-ot képvisel a közvilágítás karbantartása a karácsonyi díszkivilágítás költségeivel együtt, az elfagyott vízmérő csere 51.780,- Ft, a gázkazán karbantartás 15.000,- Ft, továbbá 66.000,- Ft a telefonhálózat javítási költsége;

- a közvetített szolgáltatások kiadásai között került számbavételre a zöldséges üzlet közüzemi díjainak teljesítése a törtidőszakra,
  - a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között került kiegyenlítésre egyéb kis összegű szolgáltatási költség mellett a Kenyeres Kerti Krónikás és a településtörténeti könyv kiadásához kapcsolódó költségek 1.387.016,- Ft értékben, a belső ellenőrzési tevékenység díjazásához kapcsolódó 225.000.-Ft, az ügyvédi díjként felmerült 211.496,- Ft, a RITEK Zrt.-nek az év elején még előző évi szerződés alapján áthúzódó ASP támogatásért fizetett 150.000,- Ft-os szolgáltatási díj, valamint munkaegészségügyi szolgáltatás igénybevételeért 67.200,- Ft.
  - az egyéb szolgáltatási költségek között nagyobb tételértékkel szerepel a 17,7 millió forinton belül az önkormányzat 322 773,- Ft-os biztosítási összege, a kegyeleti közszolgáltatás 11 havi díja 440.000,- Ft-os értékkel, a közszolgáltatási szerződés alapján településüzemeltetési feladatellátásért GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft.-nek fizetett 11 havi díj 6.102.360,- Ft-os költséggel. A Nyárbúcsúztatóhoz kapcsolódó nagyobb kiadások ~2,4 millió forintos összeggel; a további - e rovaton ki nem emelt - költségek között van például a riasztófelügyeleti díj, a postaköltségek, a bankköltségek, a zumba díjazása, a közbeszerzési hirdetményi díj, a Helpynettel kötött szerződéshez kapcsolódó díj is.
  - a működési célú, előzetesen felszámított ÁFA a szolgáltatások és beszerzések nettó értékéhez kötődő adótétel,
  - a fizetendő ÁFA a negyedéves ÁFA bevallás alapján könyvelt tétele az általános forgalmi adó bruttó módon történő könyvelése miatt.
  - az egyéb dologi kiadások között kiemelkedő tétel a 65 év feletti karácsonyi ajándéka 560.975,- Ft összeggel, valamint a szociális célú tűzifa költségként felmerült 2.152.650,- Ft.
- **K4** Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton a teljesítés az **2.793.711,- Ft-os módosított előirányzattal szemben 2.032.035,- Ft, mely 72,74 %-os felhasználást jelent.** A szociális ellátások részletes megbontását a zárszámadási rendelet mellékletében található B függelék részletezi.
  - **K5** Az egyéb működési célú kiadások a tartalékok év végén rendelkezésre álló összegének figyelmen kívül hagyásával kerültek számbavételre. A **módosított előirányzat így figyelembe vehető 46.853.958,- Ft-os összegével szemben a teljesítés 43.149.258,- Ft, azaz 92,09 %.**

Rovat megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesítés
Elvonások és befizetések	970 304	909 966
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6 814 716	6 630 360
Árkiegészítések, ártámogatások	4 181 474	3 797 155
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	34 129 532	31 811 777

Az államháztartáson belüli támogatások között került kifizetésre a TÖKT által ellátott feladatok finanszírozása (pl. főépítési tevékenység, családsegítés, szociális diagnózis elkészítése) a Monori Gondozási Központtal kötött feladat-ellátási szerződés alapján a házi-segítségnyújtás, az orvosi ügyeleti rendszer finanszírozása éppúgy, mint a minimális összegű ivóvíz-minőségjavítási programhoz kapcsolódóan létrehozott társulás számlavezetési költségeihez történő hozzájárulás.

Árkiegészítést a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. részére fizet az önkormányzat a szociális étkeztetés biztosítása érdekében. Ebben a formában térül meg a gazdasági társaságnak az előállítási költség térítési díjakkal és normatív támogatással nem fedezett része.

Az államháztartáson kívüli támogatások között az előző évekhez viszonyítva lényegesen kisebb tételt képvisel az Egyházközséggel kötött fenntartói megállapodás alapján fizetett működési célú támogatás, mely 2017-ben csak a jubileumi jutalom önkormányzatot terhelő részének finanszírozására szorítkozott. Államháztartáson kívüli támogatás még a GTÜ Közhasznú Nonprofit Kft. részére a közfeladatok ellátására kötött megállapodás alapján átutalt támogatás összege. Ezen kívül civilszervezeti támogatás került átutalásra a Polgárórség, a Rozmaring Hagyományőrző Egyesület, valamint a Sportegyesület részére. A támogatásokat a zárszámadási rendelet mellékleteihez fűzött C függelék részletezi.

## **II. Polgármesteri Hivatal költségvetésének teljesítése.**

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 51.386.670,- Ft, a 2016. évi gazdálkodás során 43.003.445,- Ft kiadás realizálódott, amely 83,68 %-os teljesítési arányt jelent. A teljesített kiadások részletezése:

- **K1 A személyi juttatások 33.742.782,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a kiemelt előirányzaton a teljesítés 86,45 %-os, mely 29.169.760,- Ft-os felhasználást jelent.**

A kiemelt előirányzaton belül az igazgatási tevékenységen kifizetett személyi juttatás 26.739.150,- Ft, az adóigazgatási cofogon nyilvántartott személyi juttatás 2.430.610,- Ft. A jelentős mértékű alulteljesítés oka, hogy a mentori pályázathoz kapcsolódóan személyi juttatás még nem került számfejtésre. Erre a tápiósági beszámoló KGR rendszerben történő pénzügyi jóváhagyását követően kerülhet majd sor.

- **K2 A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó elnevezésű kiemelt előirányzaton az 7.644.778,- Ft-os tervadattal szemben a teljesítés 87,58 %-os arányban 6.695.582,- Ft,**
- **K3 A dologi kiadások módosított előirányzatának 9.999.110,- Ft-os összegével szemben a felhasználás 7.137.103 Ft, mely 71,38 %-os viszonszámot jelent. A dologi kiadások az alábbi fő tételekből tevődnek össze:**

Rovat megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesítési adat
Szakmai anyagok beszerzése	95 000	19 523
Üzemeltetési anyagok beszerzése	874 212	284 053
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 576 096	1 453 638
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	334 988	267 153

Közüzemi díjak	2 693 634	2 255 431
Karbantartási,- kisjavítási szolgáltatások	95 000	24 200
Közvetített szolgáltatások	109 987	70 968
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	666 788	486 247
Egyéb szolgáltatások	1 417 220	949 955
Kiküldetések kiadásai	153 250	109 242
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	1 909 488	1 209 546
Fizetendő ÁFA	29 697	0
Egyéb dologi kiadás	43 750	7 147

- a szakmai anyagok beszerzése rovaton a szakmai segédlet ára az egyetlen tétel,
- az üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton a hivatal működéséhez kapcsolódó irodaszerek kerültek döntő mértékben könyvelésre, a 284.053,- Ft-ból több mint 162.500,- Ft a fénymásolópapír beszerzés, az egyéb irodaszerek értéke 103.153,- Ft. Az anyakönyvi rendszerhez használható biztonsági festékpátron költsége. 18.400,- Ft
- az informatikai szolgáltatások igénybevételéért teljesített kiadások között 1.305.988,- Ft a hivatali számítógépek üzemeltetési költsége és a nyomtatási költség, 147.650,- Ft az internet előfizetés díja.
- az egyéb kommunikációs szolgáltatások díjaként került kifizetésre a hivatalban használt telefonhasználathoz kapcsolódó költség,
- a közüzemi díjak teljesítési adata az alábbiak szerint összegezhető:

	Víz-, csatorna	Elektromos áram	Gáz	Összesen
Polgármesteri Hivatal	48 310	1 346 844	860 277	2 225 431

- a közvetített szolgáltatások kiadásai között került számbavételre a dolgozónet továbbszámházása,
  - a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között került kiegyenlítésre a kötelező köztisztviselői továbbképzés költsége, valamint az ingatlan-nyilvántartás TAKARNET használati díja,
  - az egyéb szolgáltatási költségek között nagyobb tételértékkel szerepel a postaköltség, mely 534.597,- Ft (ebből valamivel több, mint 100 Ft az adófizetési értesítések költsége), az egyéb költségeket a munka- és tűzvédelmi tevékenység, a munkaegészségügyi szolgáltatás, a riasztófelügyeleti díj, a számlavezetéshez kapcsolódó jutalék 103.080,- Ft-os összeggel, valamint egyéb kisebb szolgáltatások díjai jelentik,
  - a működési célú, előzetesen felszámított ÁFA a szolgáltatások és beszerzések nettó értékéhez kötődő adótétel,
  - az egyéb dologi kiadások teljesítési adata 7.147,- forint, mely tartalmazza a bérkönyvelés során felmerült kerekítési különbözet tételeit, valamint az esketéshez szükséges kellékeket.
- **K4** Az ellátottak pénzbeli juttatásai a hivatalban 2017-ben nem merült fel.

- **K5** Az egyéb működési célú kiadás a hivatalban 2017-ben nem merült fel.

### III.

#### Gólyafészek Óvoda költségvetésének teljesítése:

A működési költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 93.046.940,- Ft. A 2017. évi gazdálkodás során 90.585.745,- Ft kiadás realizálódott, amely 97,35 %-os arányt jelent. A teljesített kiadások részletezése:

- **K1** A személyi juttatások 57.770.532,- Ft-os módosított előirányzatával szemben a kiemelt előirányzaton a teljesítés 97,99 %-os, mely 56.607.096,- Ft-os felhasználást jelent.
- **K2** A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó elnevezésű kiemelt előirányzaton az 12.869.357,- Ft-os tervadattal szemben a teljesítés 97,88 %-os arányban 12.596.527,- Ft,
- **K3** A dologi kiadások módosított előirányzatának 22.407.051,- Ft-os összegével szemben a felhasználás 21.382.122,- Ft, mely 95,43 %-os viszonyszámot jelent. A dologi kiadások az alábbi fő tételekből tevődnek össze:

Rovatok megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése	335 700	238 863
Üzemeltetési anyagok beszerzése	443 500	351 730
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	320 953	264 730
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	41 547	41 547
Közüzemi díjak	2 714 858	2 608 613
Vásárolt ételmezés	11 557 000	11 552 198
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások	209 850	193 970
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	866 971	781 139
Egyéb szolgáltatások	737 971	717 183
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	4 533 860	4 108 496
Fizetendő ÁFA	633 841	516 841
Egyéb dologi kiadások	11 000	6 812

- a szakmai anyagok beszerzése rovaton a szakmai folyóiratok és a foglalkozásokhoz vásárolt eszközök és kellékek értéke került könyvelésre,
- az üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton az óvoda működéséhez kapcsolódó irodaszerek és tisztítószeres kerültek döntő mértékben könyvelésre,
- az informatikai szolgáltatások igénybevételeért teljesített kiadások között számítógép üzemeltetési- és nyomtatási költségének, valamint vírusirtó licenz díjának kifizetése történt,
- az egyéb kommunikációs szolgáltatások díjaként került kifizetésre az óvodai telefon előfizetése és forgalmi díja,
- a közüzemi díjak teljesítési adata az alábbiak szerint összegezhető:

	Víz-, csatorna	Elektromos áram	Gáz	Összesen
Gombai Gólyafészek Óvoda	242 852	602 233	1 763 528	2 608 613

- vásárolt élelmezésként a gyermekétkeztetés 11.552.198 Ft-os nettó költsége szerepel kiadásként; a normatíva elszámoláshoz a teljesítménymutató 88 fő, mely ~19 360 étkeztetési adagszámnak felel meg.
- a karbantartási-, kisjavítási szolgáltatások kiadásai között 80.670,- Ft a tisztasági festés költségét fedi, 29.400,- Ft szőnyegtisztítás díja volt az egyéb kisebb kifizetések mellett,
- a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovaton elszámolt kiadás 1 fő kötelező szakmai továbbképzésének költségét, valamint az egyéb szakmai továbbképzési költségeket összesíti,
- az egyéb szolgáltatási költségek között szerepel a postaköltség, a munka- és tűzvédelmi tevékenység, a munkaegészségügyi szolgáltatás, a riasztófelügyeleti díj, a számlavezetéshez kapcsolódó jutalék, hulladékkezelési díj, kéményseprési díj, rágcsálóirtás, valamint egyéb kisebb szolgáltatások díjai,
- a működési célú, előzetesen felszámított ÁFA a szolgáltatások és beszerzések, illetve döntő mértékben a gyermekétkeztetés vásárolt élelmezésének nettó értékéhez kötődő adótétel,
- a fizetendő ÁFA 516.841,- Ft értéken realizálódott, mely a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó, szülők által fizetett térítési díjhoz társul.
- az egyéb dologi kiadások teljesítési adata olyan kisebb dologi kiadások összegzése, mely nem a fenti rovatokon került elszámolásra.

## **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

Az önkormányzat összesített költségvetésében a felhalmozási kiadások teljesítési aránya 69,98 %, amely a 106.394.521,- Ft előirányzattal szemben 74.458.584,- Ft felhasználást jelent. A felhalmozási kiadások belül a beruházási kiadások teljesítési aránya 41,04 %, amely az 35.273.661,- Ft előirányzattal szemben 14.475.138,- Ft felhasználást jelent. A felújítási kiadások teljesítési aránya 84,34 %, amely az 71.120.860,- Ft előirányzattal szemben 59.983.446,- Ft felhasználást jelent.

A felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezettséggel a zárszámadási rendelet mellékletében kerültek bemutatásra.

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

A felhalmozási költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 105.595.691,- Ft. A 2017. évi gazdálkodás során 74.290.211,- Ft kiadás realizálódott, amely 70,35 %-os teljesítési arányt jelent.

A beruházások 34.474.831,- Ft-os módosított előirányzatával szemben teljesítési adat 14.306.765,-, így a teljesítési arányszám 41,50 %. A felújítások 71.120.860,- Ft-os módosított előirányzatához képest a 2017. évi teljesítési adat 59.983.446,- Ft, ami 84,34 %-os viszonyszámot jelent.



## **II. Polgármesteri Hivatal költségvetése**

Az intézmény felhalmozási költségvetésének 279.400,- Ft-os módosított kiadási előirányzati főösszege a tervadattal szemben 37.073,- Ft, amely 13,27%-os felhasználást jelent. Beruházási kiadásként került könyvelésre a wifi router 11.160,- Ft-os összeggel, valamint egy irodai szék 18.031,- Ft-os bruttóértéken.

## **III. Gólyafészek Óvoda költségvetése**

Az intézmény felhalmozási költségvetésének 519.430,- Ft-os módosított kiadási előirányzati főösszege a tervadattal szemben 131.300,- Ft, amely 25,38%-os felhasználást jelent. Beruházási kiadásként került könyvelésre a szőnyegporoló berendezés 80.701,- Ft-os összeggel, egy wifi router 10.740,- Ft-os összeggel valamint egy laptop akkumulátor 11.945,- Ft-os bruttóértéken.

## **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

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

Finanszírozási kiadásként kerülhet számbavételre az önkormányzat által alapított költségvetési szervek intézményfinanszírozása, mely 133.900.249,- Ft, továbbá a 2016 decemberében kapott 5.731.264,- Ft összegű államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése, valamint a 200.000,- Ft tervezett értéken aluli hitel törlesztés. Az intézményfinanszírozásból 45.190.942,- Ft-tal a Polgármesteri Hivatal, 88.709.307,- Ft-tal az óvoda részesült.

A 154.427.830 Ft-os módosított előirányzattól eltérően a teljesítés 139.831.513,- Ft, mely 14.596.317,- Ft-tal elmarad a tervezett összeget. A számszerűsített különbözetet a 2017. decemberében kapott ún. nulladik havi központi finanszírozás 7.211.417,- Ft-os összege, a tervezett hiteltörlesztés le nem vont értéke, valamint az előirányzattól elmaradó intézményfinanszírozás eredményezi.

### **Európai Unió támogatással megvalósított projektek**

2017-ben Európai Unió projekt megvalósítására nem került sor.

### **Önkormányzati ingatlan vagyon**

Az önkormányzati ingatlan vagyonról a vagyontaszter adatai adnak hiteles képet. A 2017-es esztendőben mind önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok értékesítésére, mind önkormányzati tulajdonba kerülő ingatlan vásárlására is sor került.

A zárszámadási rendelet melléklete a vagyonmérleg szerkezetével megegyezően mutatja be az eszközök és források összetételét.

A bruttó értéken nyilvántartott ingatlan vagyonról az alábbiak szerint lehet számot adni:

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	2016. december 31.	2017. december 31.	Vagyonelemek változása az előző évi adatokhoz viszonyítva
forgalomképtelen vagyon	1.349.439	1.383.962	+34.523
korlátozottan forgalomképes vagyon	1.097.293	1.104.349	+7.056
üzleti vagyon	478.661	509.473	+30.812
<b>ingatlan vagyonelemek összesen:</b>	<b>2.925.393</b>	<b>2.997.784</b>	<b>+72.391</b>

### Hitelműveletek

Önkormányzatunk 2017-ben – az adósságot keletkeztető ügyletekre benyújtott márciusi adatszolgáltatás alapján – Kormányhatározat nélkül volt jogosult fejlesztési hitelfelvételre. Egyrészt az Egészségház felújításhoz kapcsolódó önerő pótlásaként került folyósításra a számlavezető pénzügyintézet által 6 millió forint, 36 hónapos futamidőre. Másrészt a 8 millió forintos tervezett hitelkeretből 2.032.000,- Ft hitelfolyósítás valósult meg az útfelújításhoz kapcsolódó tervezési költségek finanszírozásaként. Ez utóbbi hitel utolsó törlesztő részletének visszafizetése 2018. júliusában fog realizálódni.

### Összegzés

A KGR-K11 rendszerben lezárt beszámoló űrlapjaiból megállapítható, hogy Gomba Község Önkormányzatának 2017-es költségvetési éve eredményesnek mondható. A hatósági feladatok ellátása, az önkormányzati feladatok szervezése, a felújítási és beruházási feladatok végrehajtása, és ezzel párhuzamosan az intézmények zavartalan működtetése folyamatos leterhelést jelentett a hivatali apparátus számára. A gazdálkodási-számviteli feladatok ellátása az ASP keretén belül a gazdálkodási szakrendszer moduljaival történt az elmúlt évben. 2017-ben zajlott a gazdálkodási szakterületet érintő mentori pályázat végrehajtása is. 2017-ben valamennyi gazdálkodási tevékenységhez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettséget határidőben teljesített a hivatali apparátus. A jogszabályokban rögzített feladatok, valamint a Képviselő-testület által meghatározott célok döntő többségben megvalósultak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2017. év gazdálkodására vonatkozó beszámoló megtárgyalását követően az előterjesztést megvitatni, észrevételeivel kiegészíteni, s a zárszámadási rendeletet annak mellékleteivel együtt elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2018. április 22.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos sk.  
polgármester