

INDOKOLÁS

az 1. §-hoz

Gyöngyössolymos Községi Önkormányzat összesített – valamennyi intézményt magában foglaló – 2016. évi költségvetésének végrehajtása 593.616.000,- Ft bevétellel, és 534.204.000,- Ft kiadással teljesült. A 2016. évi pénzmaradvány 59.412.000,- Ft, melyből 20.000.000,- Ft kötelezettséggel terhelt maradvány, mely beépült a 2017. évi költségvetésbe, mint belső finanszírozási forrás. A tényleges, szabad rendelkezésű pénzmaradvány000,- Ft.

a 2. §-hoz

Az önálló költségvetéssel rendelkező költségvetési szervek zárszámadást a rendelet-tervezet 2. §-a tartalmazza, ideértve az Önkormányzat által ellátott olyan kormányzati funkcióinak összességét – út- híd fenntartás, segélyezések, választott tisztviselők juttatásai, közvilágítás, közterület-fenntartás, vagyongazdálkodás – mely más intézményhez nem sorolhatók (2. § (1) bekezdés.

3. §-hoz

A rendelet-tervezet 2. § a bevételeket és a kiadásokat, forrásonként, illetve kiadási nemenként, költségvetési szervenként tartalmazza, táblázatba foglalt számszerűsítéssel.

az 1. melléklet – egyszerűsített összevont mérleg – az önkormányzat vagyoni helyzetét mutatja. 2016. évben az önkormányzat vagyona 5.061.000,- Ft értékben csökkent. A csökkenés oka az értékcsökkenési leírás.

A 2016. évi vagyon alakulását költségvetési szervenként a 2. melléklet tartalmazza.

A beruházások értéke – függetlenül attól, hogy melyik intézmény költségvetése finanszírozta – döntően az önkormányzatnál jelentkezik, különösen az ingatlanhoz kapcsolódó vagyontárgyak esetén. A kisebb értékű eszközök az adott intézmény vagyonába kerülnek.

A 3. melléklet a 2016. évi önkormányzati kiadásokat kiadási nemenként, a bevételeket forrásonként tartalmazza.

A kiadások kiemelt előirányzata a bérelőirányzat. A kiadás az eredeti és a módosított bérelőirányzathoz képest is alacsonyabb mint 100 %, annak ellenére, hogy a központi bérintézkedésekre pótelőirányzatot kapott az önkormányzat. Az alacsonyabb teljesítést az üres állások be nem töltése okozta. 2016. évben jelentős, nagyobb összegű beruházás nem volt. Az önkormányzat traktort, az intézmények kisebb értékű tárgyi eszközöket vásároltak.

A felújítási kiadások között nagyobb összegű volt a Szabadság – Bartók utcai járda, a temető melletti terület-rendezés.

A melléklet 14. sora az intézmények működésére átadott pénzeszközt tartalmazza, mely magában foglalja az állami normatívát, és az önkormányzat intézményfenntartó támogatását – 188.034.000,- Ft. A kiadás bevételi oldalát a táblázat 31. sora tartalmazza, az önkormányzat központi forrásból kapott normatív támogatását és pótelőirányzatokat – 148.021.000,- Ft. A különbség 41.013.000,- Ft, mellyel a feladatok ellátását az önkormányzat az állami támogatáson felül finanszírozta.

A közhatalmi bevételek az adóbevételeket jelentik, teljesítésük jónak értékelhető. Kimagaslóan jó 155,8 % működési bevételek teljesítése. A növekedés főként a gyermek-étkeztetésnél tapasztalható.

A 4. melléklet a kiadások és bevételek 3. melléklet szerinti csoportosítását költségvetési szervekre kivetítve tartalmazza.

Az intézmények takarékos működését mutatja, hogy a Település-üzemeltetés – intézmények nélküli önkormányzat – pénzmaradványa 16.576.000,- az Óvoda pénzmaradványa 23.286.000,- Ft, a Közös Hivatal pénzmaradványa 18.108.000,- Ft a Művelődési Ház pénzmaradványa 1.442.000,- Ft. A pénzmaradványt terheli a decemberi bérkifizetés, mely áthúzódott 2017. évre.

Az 5. melléklet az állami költségvetésből meghatározott feladatra – igazgatás, köznevelés, szociális ellátás – mutató alapján nyújtott – finanszírozását mutatja be.

A 6. melléklet az egyes intézményeknél tervezett felhalmozási kiadások teljesítését tartalmazza. Az önkormányzatnál beruházás a traktor, az óvodánál játék vásárlása volt jelentősebb összegű.

A 7. melléklet az önkormányzat közhatalmi bevételeinek alakulását mutatja. A teljesítés 104 %.

A 8 melléklet alapján megállapítható, hogy a létszámkeretet nem lépte túl egy költségvetési szerv sem. Az üres állásokat az intézmények az év során nem töltötték be.

A 9. melléklet az önkormányzat által a lakosság részére nyújtott közvetett támogatást tartalmazza, amelyek fizetési kötelezettség alóli mentesség biztosítását jelentik. 2016. évben ennek a nagysága 2.391.000,- Ft volt. A kedvezmények meghatározó része a talajterhelési díjhoz kapcsolódik.

A 10. melléklet a civil szervezetek, közérdekű célok, mint könyv-kiadás, harangjavítás támogatását tartalmazza.

A 11 – 12. melléklet a felszámolás alatt lévő, önkormányzati tulajdonú Solymos Bábakő Kft. kötelezettségeit és részesedését mutatja. Kötelezettség 2016. évben nem volt, a végelszámolási eljárás a bírósági szakaszba lépett.

A 13. – 14. melléklet a pénzmaradvány alakulását tartalmazza. Az önkormányzatnak vállalkozói tevékenysége nem volt, a maradvány teljes egészében az alaptevékenységéhez köthető.

A 15. – 16. melléklet a 2016. évi költségvetés eredmény-kimutatását tartalmazza összesítve, illetve intézményenként. Az eredmény-kimutatás „-„ előjelű adatai mutatják azokat a technikai korrekciókat, amelyek kiigazítása múlt évben történt meg, az azt megelőző helytelen adatok javítására.