

**Kaposfő Község Önkormányzata
Képviselő-testülete**

2017. június 20.
napján tartott
rendkívüli ülésének

jegyzőkönyve

JEGYZŐKÖNYV

Készült Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. június 20. napján 17⁰⁰ órai Kaposfő Község Önkormányzata Tárgyalótermében megtartott rendkívüli üléséről.

Jelen vannak:

Sztányi Tibor	polgármester
Kardos László	alpolgármester
Benedek László	képviselő
Matesz Péter	képviselő
Pitz Sándor	képviselő

Igazoltan távol van:

Varga Tibor	képviselő
Vörhendi Gyuláné	képviselő

Hivatalból jelen van:

Balogh Csaba	jegyzőkönyvvezető /Törzsök Gabriella Aljegyző megbízásából/
--------------	---

Meghívottként jelen van:

Vajai Csilla	fejlesztési tanácsadó
--------------	-----------------------

Sztányi Tibor polgármester köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mert a megválasztott 7 fő képviselő közül 4 fő jelen van. Az ülést megnyitja.

Javasolja, a meghívóban szereplő napirendi pontok tárgyalását.

Javasolt napirendek:

1./ Kaposfő Község Önkormányzat szöveges értékelés a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról.

Előadó: Sztányi Tibor polgármester

A Képviselő-testület, vita nélkül, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

245/2017. (VI.20.) Képviselő-testületi határozat

Kaposfő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. június 20. napján tartandó rendkívüli ülés napirendjét a fenti javaslat szerint elfogadja.

Napirendek tárgyalása:

1./ Kaposfő Község Önkormányzat szöveges értékelés a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról.

Előadó: Sztányi Tibor polgármester

Hozzászólások:

Kardos László alpolgármester: Van 1 olyan mondat, ami nem igaz. A testület figyelmét nem hívta fel senki, semmikor, hogy nincs elköltve a normatíva. erről nem lett a testület tájékoztatva.

Sztányi Tibor polgármester: Nekem is ez az aggályom. Magunkra lettünk hagyva. Nagyon várom, hogy új jegyző legyen. Nem kapunk információt, ilyenkor derül ki, hogy ennyi pénzt még elkölthettünk volna. vissza kell fizetnünk ahelyett, hogy ezt a megfelelő célra elkölthettük volna. 54.000.000 Forint készpénzzel zártuk az évet, nem az, hogy nem volt pénzünk. Keretünk is volt, kézzel fogható forintunk is volt. Nem tudtuk elhasználni.

Kardos László alpolgármester: Ennek van következménye is, nyilván összefügg azzal, hogy idén kevesebb a normatíva, a konyhára és az óvodára.

Sztányi Tibor polgármester: Az nem csak ezzel kapcsolatos, van egy előzetes igényfelmérés. A probléma, hogy nem kaptunk információt.

Pitz Sándor képviselő megérkezik a képviselő-testület létszáma 5 fő.

Sztányi Tibor polgármester: A visszafogott gazdálkodás eredménye, hogy számlánkon kézzel fogható pénz van. Tűrhetetlen, tarthatatlan, hogy magunkra vagyunk hagyva, nem kapunk információt. Hiába teszünk meg mindent annak érdekében, hogy csak azokat a pénzeket engedjük meg kimenni, ami ténylegesen szükséges. Nem történik most már semmiféle extra kifizetés. Nincs meg a visszacsatolás. Látszik, hogy a felhasználás vissza van fogva. A szociális keret felhasználását túlságosan is visszafogtuk, ha nem látjuk a kereteket, akkor a rendelkezésünkre álló pénzekből azokat a dolgokat nem tudjuk megfinanszírozni, amire szükség lenne.

Matesz Péter képviselő: Van ennek felelőse, hogy ez nem lett számon kérve a közös hivatalnál?

Sztányi Tibor polgármester: Hát mi nem.

Matesz Péter képviselő: És miért nem?

Sztányi Tibor polgármester: Kéne erről döntés, hogy azt mondjuk ... Felmerült bennem az is, ha vissza kell fizetni valamekkora összeget, akkor, fizesse meg valaki. Ebben nem a testület a hibás, nem is én vagyok az, hanem nem kaptunk erről megfelelő információt. A hivatalnak van olyan felelősség biztosítása, amely hogy kárt okoz, akkor bizonyos összeghatárig fedezetet ad. Kérhetjük azt is, hogy a hivatal fizessen kártérítést. Erről beszéltem telefonon is.

Matesz Péter képviselő: Itt az a fő probléma, hogy nincsen kommunikáció, a központi és az alhivatal között.

Sztányi Tibor polgármester: Minket nem érdekel, hogy létszámhiány van. Van egy szolgáltató hivatal, ami azért kapja a pénzét, hogy minden egyes településen lássa el a feladatát. Ne a mi feladatunk legyen, hogy keressünk embert. Próbáltunk keresni embert, de gyakorlatilag a hivatalnak el kell látni a feladatát.

Pitz Sándor képviselő: Nem jön a jegyző asszony?

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: 16⁴⁵ –re jött hozzá jegyzői ...

Pitz Sándor képviselő: Nem az a lényeg.

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: Nem jön.

Pitz Sándor képviselő: Hogy ki jön hozzá az magánügy.

Benedek László képviselő: Tűrhetetlen volt, amit a közös testületi ülésen szóvá is tettünk, hogy 400 fős településen ugyanakkora létszám működik, mint egy 1600 fősön. Ezt át kell gondolni az új jegyzőnek.

Sztányi Tibor polgármester: Nekünk nem kell, hogy helyileg itt legyen, csak a feladat legyen ellátva. Teljesen mindegy, hogy hol látják el, csak a feladat legyen ellátva. Ez a mai napig nincs meg.

Pitz Sándor képviselő: Nekem van jó pár kérdésem. Ilyen van bent, hogy költségvetés módosítás történt, és annak nem volt alapja. Van 12 ilyen tétel, hogy módosítottuk felfelé, a kiadásokat. Felvittük 30 százalékkal, csak 87 százalékon teljesült a kiadás, az eredetihez képest meg 110 százalékos volt. Volt költségvetésünk, ahhoz képest 110 százalékot teljesítettünk, mert több volt a kiadás. Felemeltünk, valamilyen módon 30 százalékkal, most meg leírjuk, hogy az eredetihez képest 70 százalék kiadás teljesült. Ez nem igaz, mivel az eredetihez képest a 100 százalék a lényeges. Ilyen például az előző évi kölcsönök visszatérülése. Módosított előirányzat 145.000 a teljesítés a teljesítés 47.000. Ez teljesült, nem teljesült.

Sztányi Tibor polgármester: Ezek szerint nem. Nem fizették vissza a kölcsönt.

Pitz Sándor képviselő: 2015. évi kölcsönről van szó, mert a 2016. évi költségvetést nézzük. Nem teljesült miért is nem? Nem tudjuk. Van ilyen, hogy az intézmény működési bevételek sora tartalmazza az étkezési díj, a bérleti díj, tulajdonosi bevételek, ezen belül koncessziós díj bevételét és a szolgáltatások bevételét. Külön nincs elrendezve, hogy az mi. Tételeken, hogy hogyan tartalmazza, az nem látszik. Nem látom a külön normatívát, külön a kiegészítő támogatást.

Benedek László képviselő: Az intézményi dolgoknál vezessen a konyha kockás füzetet. Évek óta nem tudjuk, hogy a konyha veszteséges vagy nyereséges. Mindig beszélgetünk róla és mindig belekeveredünk.

Sztányi Tibor polgármester: Ez már működik. A program tudja ezt. Ezeket az adatokat egyszerűen lehívja a programból. A pénzügynek kéne ezt csinálni. Visszatértünk megint a hivatalhoz.

Pitz Sándor képviselő: A támogatás értékű működési kiadások, módosított előirányzathoz mérve ezen a soron szerepel a közös hivatal működtetésére átadott pénzeszköz is. Tehát a hivatal külön hívja le az állami normatívát és kapja a működéséhez, vagy itt van a működtetésre átadott pénzeszköz is.

Sztányi Tibor polgármester: A hivatal maga hívja le az összeget és amiről döntöttek az együttes ülésen a képviselő-testületek, ez az összeg van itt.

Pitz Sándor képviselő: Miért adjuk át? Pont erről beszéltünk, miért adjuk át, ha nem látja el a feladatot. A szociálisnál van, hogy a közfoglalkoztatásnál jelentős létszámot sikerült bevonni, így a foglalkoztatást helyettesítő támogatásnál kevesebb ellátást vettek igénybe.

Sztányi Tibor polgármester: Ez igaz is meg nem is. Ha kapunk időben információt arról, hogy mennyi a szociális keret, akkor dönthetett volna a bizottság úgy, hogy karácsony előtt minden rászoruló kapjon csomagot, utalványt. Dönthetett volna úgy a bizottság, hogy veszünk saját költségen tűzifát és kiosztjuk a rászorulóknak. Nem volt információ, arról volt szó, hogy nincs rá keretünk.

Pitz Sándor képviselő: Lakás fenntartási támogatás 167.000 Forint egyéb szociális ellátások támogatása 5.783.000 Forint, gyakorlatilag 6.000.000 Forint, nem látszik a visszafizetési kötelezettség, hogy hol van az a pénz. Nem látom azt, amiről beszélünk. Bejön a startra 5.000.000 Forint ráköltöttünk 5.100.000 Forintot, 100.000 az önkormányzaté. Nem látszik, hogy melyik rovaton, hogyan lettek elkölve és pontosan mire.

Matesz Péter képviselő: Ki készítette ezt az összegzést?

Sztányi Tibor polgármester: A hivatal.

Pitz Sándor képviselő: Nem olyan egyszerű akármit leírni.

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: Az a hölgy készítette, aki el fogja látni a könyvelési feladatokat Kaposfő Község Önkormányzatának. Milyen munkarendbe, hogyan, mikor, arról egyelőre nincs információm.

Matesz Péter képviselő: Ő egy könyvelő, itt lesz foglalkoztatva?

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: Információim szerint a hivatal fogja őt foglalkoztatni, megbízási jogviszony keretében, ennek a feladatnak az ellátására.

Sztányi Tibor polgármester: Ebből látszik, hogy betoppant valahol, nem látja az előzményeket, a számokból próbál valamilyen következtést levonni. Gyakorlatilag, mi, akik látjuk az elmúlt évet, azt mondjuk, hogy ez egy kicsit fals.

Pitz Sándor képviselő: Van ilyen, hogy vagyon változásai. A vagyon alakulása az elmúlt évhez képest, 26.513.000 Forint növekedést mutat. Ezen belül a befektetett eszközök értéke – értécsökkenések elszámolásával 24.645.000 Forinttal csökkent, míg a forgóeszközök értéke 51.158.000 Forinttal növekedett.

Sztányi Tibor polgármester: Ez gyakorlatilag a pénz.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Nem, ez gyakorlatilag a vagyon.

Pitz Sándor képviselő: A forgóeszköz, hogyan lehet vagyon?

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Állóeszköz lehetett ez itt.

Pitz Sándor képviselő: A forgóeszköz a pénz meg az egyéb.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Biztos, hogy itt állóeszközzel van szó.

Pitz Sándor képviselő: Forgó nem lehet.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Meg hát ez nem a vagyon része, ilyen tekintetben.

Pitz Sándor képviselő: A Magyar Államkincstár felé 8.167.157 Forint nagyságú visszafizetése van. 1.397.498 Forint összeget intézményi gyermekétkeztetés címen ezt azért hangsúlyozom ki, mert ha külön számlán van a gyermekétkeztetésre lehívott pénz, akkor ott kell lenni. Ez nem látszik, hogy miért kell visszafizetni, és hogy hol volt, amíg nem kellett visszafizetni. Hol van ez főkönyvi számon vagy kimutatáson. Míg a 6.769.659 Forint összeg a köznevelési feladatok támogatása címen kell visszafizetni az államnak.

Sztányi Tibor polgármester: Ez gyakorlatilag az óvoda.

Pitz Sándor képviselő: Majdnem 7.000.000 Forintot?

Sztányi Tibor polgármester: Ezek szerint igen.

Pitz Sándor képviselő: Az óvoda kimutatáson ez nem látszik, hogy ekkora hiány lenne. Megnézzük az intézményi beszámolót, ott nem látszik, hogy ekkora hiány lenne.

Sztányi Tibor polgármester: Ott össze kéne a 2 számnak csengeni.

Pitz Sándor képviselő: 6.769.659 Forint összeg a köznevelési feladatok támogatása címén azért kell visszafizetni, mert az állam ezt biztosította és azért kell visszafizetni, vagy az állam nem biztosította és az óvoda túlköltekezett, amihez a testületnek hozzá kellett járulnia. Ez majdnem 7.000.000 Forint.

Sztányi Tibor polgármester: Amikor a 2017. évi óvodai költségvetést néztük akkor derült ki a 7.000.000 – 8.000.000 Forint mínusz van. Azt mondták, hogy a tavalyi év nullás, de mégsem az hanem mínuszos volt.

Pitz Sándor képviselő: 2016. év végén a könyvelők kollegina jelezte a képviselő-testületnek, hogy a köznevelési feladatokra az állami támogatás csak 40 százalékos felhasználást mutat. Ha 40 százalékos felhasználást mutat és vissza kell fizetni 7.000.000 Forintot akkor ez a 2 nem jön össze. Vissza kell fizetnünk és közbe 40 százalékát költöttük el.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: 13.000.000 Forint lenne az éves költségvetésben.

Pitz Sándor képviselő: Nem látszik ez a költségvetésben. 1. számú mellékletben.

Sztányi Tibor polgármester: Szerintem ezek 2015. évi adatok. A betonkeverőt biztosan nem tavaly vettük, hanem tavaly előtt.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Az nem ebből látszik, hanem a részletezőben.

Sztányi Tibor polgármester: Az a táblázat nem 2016 évi hanem 2015.-ös. Hiába van 2016 ráírva.

Pitz Sándor képviselő: A személyi juttatásoknál látszik például, hogy 84.438.000 Forint a terv, 147.339.000 Forintra módosították velünk, és 118.165 a felhasználás, ami 80,2 százalék, holott ha nem módosítjuk akkor 134 százalékon van körülbelül. Miért kellett majdnem duplájára módosítani, ha nem lett felhasználva? A módosításokat nem értem egész végig. A következő tétel ugyanaz a munkaadókat terhelő járuléknál.

Benedek László képviselő: Elméletileg azt mi módosítottuk.

Pitz Sándor képviselő: Nem láttuk a módosítást én megnéztem az anyagokban. A tételesbe abba a 4 oszloposba nem találtam.

Benedek László képviselő: Akkor ez okirat hamisítás.

Pitz Sándor képviselő: Nem okirat hamisítás, hanem hamis okirat. Nem ugyanaz.

Sztányi Tibor polgármester: Mi módosítottuk, de igaz van Pitz Sándornak, hogy miért kellett annyira módosítani. A szöveges részbe ott kellene lenni, hogy módosítottuk, azt is le kellene írni, hogy miért nem került felhasználásra. Kellett volna visszafelé módosítani.

Pitz Sándor képviselő: Itt látszik, hogy a módosítottak túl vannak tervezve. ha ezt a pénzt jól könyvelnék, és jó lenne a pénzügyes, akkor a pénznek rendelkezésre kellene állni. A pénznek meg kéne maradni. Akkor nem lehet ezt máshol elkölteni. Pedig mégis el lett. A kiadások összesen 220.000.000 Forintos összegét felvittük 358.000.000 Forintra a teljesítés 261.000.000 Forint. Miért vittük fel 360.000.000 Forintra, mikor 261.000.000 Forint volt a teljesítés, ami 73 százalékos. Ez gyakorlatilag statisztikai csalás. Lehet így is fogalmazni. Inkább statisztikai malőr inkább.

Sztányi Tibor polgármester: Az a baj, hogy a szöveges részben nincs is megindokolva, hogy miért így történt.

Pitz Sándor képviselő: 2. számú melléklet. Például a közvilágításnál kapunk állami támogatást az hogyan van. Nem látszik. Csak a kiadás látszik. Egy részét támogatásként el tudjuk számolni.

Sztányi Tibor polgármester: 3.500.000 Forint normatív támogatást kapunk.

Pitz Sándor képviselő: De itt az nem látszik. 3.183.000 Forint kiadás látszik összesen. Honnan látjuk, hogy mennyit kapunk, ha ideírta volna, hogy mennyi a kiadás, ennyi az állami normatíva a többi a mienk akkor látszik. Úgy néz ki, mintha csak mi fizetnénk.

Sztányi Tibor polgármester: Kéne egy másik táblázat ahol egymás mellett lenne a bevétel és a kiadás. Látnánk, hogy kijöttünk belőle, vagy nem jöttünk ki belőle. Ez volna a lényege.

Matesz Péter képviselő: Mint ahogy Benedek László fogalmazott, kockás füzet.

Sztányi Tibor polgármester: Tartozik, követel és ennek az egyenlege.

Pitz Sándor képviselő: Innen adódik az is, hogy félre érthető a statisztika. Támogatási célú finanszírozási műveletek rovatba szerepel egy pénzeszköz átadás 43.344.000 Forint. Ha vissza kell fizetnünk 7.000.000 Forintot, akkor ez nem biztos, hogy jó. Tehát nem látszik. Én úgy tudom, hogy alul van finanszírozva az óvoda. Ezért az önkormányzat pénzét költötték az óvoda. Azt is tudjuk, hogy személyi jellegű problémák voltak. A Kaposfői Napsugár Óvodánál személyi juttatásoknál, hogyan lehet, hogy személyi juttatás 6.000 és 29.000 a SZOCHO-ja. Hogyan lehet, hogyan az háromszor annyi, mint az egész bér.

Sztányi Tibor polgármester: Ennek utána kell járni.

Pitz Sándor képviselő: A fölötte van olyan sor, hogy költségvetéssel. 3.713.000 és 3.557.000. Mi ez az összeg. Ott van 1.844.000 meg 406.000 felhalmozási célú kiadás.

Sztányi Tibor polgármester: Kértünk pénzügyest, de nem ért ide.

Pitz Sándor képviselő: A 3. számú melléklet. Háromszor 0 az, hogy lehet 3.784.000. Ez a táblázat valószínűleg 2015. évre vonatkozik.

Sztányi Tibor polgármester: Ez a pénzmaradvány lehet.

Pitz Sándor képviselő: Orvosi rendelő felújítás, óvodai játékok, konyhai nyílászáró csere. Mik ezek a tételek?

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Ezek 2015. évben történtek.

Pitz Sándor képviselő: Orvosi rendelő bútorok 9.029.000 Forint.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: 2015. évben be lett aktiválva.

Sztányi Tibor polgármester: Az összes nem jó, ez mind 2015. éves tétel.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: A napelem park is 2015. évi tétel.

Pitz Sándor képviselő: De aktiválva lehetett volna 2015. évben.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Nem lehetett volna, mivel az utolsó számla kifizetésekor kell aktiválni.

Sztányi Tibor polgármester: Az összes eszköz 2015.-ös nem értem, hogy kerültek ide.

Pitz Sándor képviselő: Ezeket kérem jegyzőkönyvbe foglalni. Menjünk a 4. számú melléklethez. Van olyan a 7. pontban, hogy működési pénzmaradvány igénybe vétele, 6.387.000. Ez kötelezettséggel terhelt, vagy nem terhelt pénzmaradvány.

Sztányi Tibor polgármester: Ebből ez nem látszik. Az egyik lapon nem az szerepel, mint a másikon.

Pitz Sándor képviselő: Menjünk az 5. számú mellékletre. Az 5. pontnál, az önkormányzat összevont eredmény, működési célú támogatás eredményszemléletű bevétel 117.000.000 Forint az összes az 160.969.000 Forint. A szám az jó, de a ráfósításoknál nem látszik, amit most vissza kell fizetni. A pénzügyi műveletek eredményénél, hogy lehet negatív érték feltüntetve? A 6. számú mellékletnél, nem látom a vagyon kimutatásban, hol van a közjegyző által betérhelt 160.000 Forintja, amennyi a temetés költsége volt, hol van a tűzkárra beérkezett összeg.

Sztányi Tibor polgármester: A pénz az idén januárban jött.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: De a követelés mikori.

Pitz Sándor képviselő: Ez nem látszik. A kiskorpádi követelés sem látszik. Lehet, hogy bent van a bér jellegű követeléseknél, hogy például az ügyvédnek 600.000 vagy 700.000 Forintot állapítottunk meg amennyiben a kiskorpádi ügyet lezárja. Nem látszik a mérlegbe, hogy ez hol van. Ennek az áthúzódó kötelezettségnél ott kell, hogy legyen. Vagy kötelezettséggel vállalt pénzmaradvány, vagy valami. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása mi? A J/2 alul. 11.409.000 Forint. De ez mi? Passzív jellegűnél nem tudjuk, hogy mi ez. Nézzük a E/II.-t, fizetendő általános forgalmi adó elszámolása. Az, amit kértünk az nem látszik. Látszik, hogy – 5.069.000 a tartozás. Ennyi az Áfa fizetési kötelezettségünk, 2016. december 31. napjáig. Az előzetesen felszámított Áfa 7.312.000. Nem látom, hogy hogyan lesz ez 5.069.000.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Mert nem von egyenleget.

Pitz Sándor képviselő: Nem látszik, hogy akkor a 2.000.0000 Forintot befizettük.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Ezek szerint befizettük.

Pitz Sándor képviselő: Az Áfa analitikát a képviselő-testületnek a jegyző nem mutatta be. Kaposfő Község Önkormányzatának, több éves kihatással járó döntései. Nincs ilyen bent, pedig van ilyen. Az összes beruházás ilyen.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Csak a pénzügyi kifizetéssel együtt járónak kell itt bent lenni.

Pitz Sándor képviselő: Hosszabb távú nem volt. Rövid távú nem volt, mivel a koncessziós díjat fel kellett tölteni. Ez volt az egyetlen.

Matesz Péter képviselő: Amikor ez készült nem kért segítséget.

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: Adatok bekérése történt meg.

Sztányi Tibor polgármester: Pár olyan eset volt, hogy azt mondtam, hogyha visszafizetés van, akkor visszafizeti, aki vétett. Erre van biztosítás is.

Pitz Sándor képviselő: A 8/a. táblázatban látszik, hogy amit a képviselő-testület hozott rendeletet a 312.000 és a 777.000 Forint, amit elengedünk. A szilárd hulladék ártalmatlanítás díjának átvállalása lakosságtól.

Sztányi Tibor polgármester: Nagyon kevesen hozzák be a számlát.

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: Itt a szemétszállításkor a 65 Forintos ártalmatlanítási díj átvállalásáról van szó.

Pitz Sándor képviselő: A 9. melléklet az, ami gyakorlatilag azt mutatja, hogy hol is vagyunk. Költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege 5.568.000. Az előzőnél az igénybevett 6.000.000 Forint volt. Hogyan lehetett az előző évből 6.000.000 Forintot felvenni, ha itt 5.568.000 volt?

Matesz Péter képviselő: ezek az adatok azért nem tényyszerűek, mert a könyvelési adatok lettek bemásolva.

Sztányi Tibor polgármester: Vissza kéne köszönni a számoknak.

Pitz Sándor képviselő: A végén a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványnak is szerepelni kellene. A pénzmaradvány összesen meg a pénzkészlet nem ugyanaz.

Sztányi Tibor polgármester: Voltak például áthúzódó közfoglalkoztatások, amire itt volt a pénz és az is meg volt mondva, hogy mire lehet költeni.

Pitz Sándor képviselő: Nem látszik, hogy mi a kötelezettséggel vállalt pénzmaradvány. Ezt kell még tudni. Ez volna az eleje. Össze kéne jönnünk majd ezt megtárgyalni. 2017. évi költségvetéshez ezt be kell fésülni. Addig nincs indulókészlet. Nem tudjuk elfogadni addig amíg ezeket a kitételeket nem látjuk tisztán.

Sztányi Tibor polgármester: Jövő hét keddi ülésre ezek figyelembe vételével legyen átdolgozásra a tervezet.

Pitz Sándor képviselő: Különösképpen ezek figyelembe vétele szükséges.

Sztányi Tibor polgármester: A szöveges magyarázat sem indokolja az eltéréseket. Az egyik táblában szereplő összeg nem köszön vissza a másik táblából.

Pitz Sándor képviselő: Volna egy olyan javaslatom, hogy legyen olyan határozat, hogy ismertetettek figyelembe vételével készüljön el a tervezet.

Sztányi Tibor polgármester: Jövő hét keddre, azaz 27.-ére.

Pitz Sándor képviselő: Kérjünk pontos kimutatást arról, hogy miből keletkezik a visszafizetés. A több milliós oktatási visszafizetési kötelezettség könyvelése hogyan történt, hogy ez nem külön soron szerepelt, hanem az általános számlán.

Sztányi Tibor polgármester: Ennek látszani kéne az óvodai költségvetésben, ha nálunk nem is látszik.

Pitz Sándor képviselő: Akkor még a konyha is itt volt, 2017. január 1. napjától került át az óvodához.

Vajai Csilla fejlesztési tanácsadó: Itt a gyermekétkezési normatíva az óvodai visszafizetés és a zárszámadás a kérdések.

Sztányi Tibor polgármester: A gyermekétkeztetés az egyik kérdés, az óvoda a másik, az elhangzottak megválaszolása az utolsó június 27. napjára.

Pitz Sándor képviselő: A másik az, hogy van egy csomó melléklet, de én nem látom, hogy ki ennek a felelőse, ki állította össze.

Sztányi Tibor polgármester: Aki készítette az írja alá.

Pitz Sándor képviselő: Az is, aki a felelős ezért az anyagért. Most mindenhol a polgármester felel érte.

Sztányi Tibor polgármester: Én vagyok az előterjesztő.

A napirendhez több kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Sztányi Tibor polgármester: Szavazásra teszi fel, hogy Kaposfő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztett rendelet tervezet nem fogadja el, mivel a képviselő-testület szerint számszaki hibákat tartalmaz. A képviselő-testület kéri a tervezet felülvizsgálatát az ülésen elhangzottak alapján, lehetőleg 2017. június 27. napján tartandó képviselő-testületi ülésre, ha nem megoldható, akkor jelezzék, hogy mikorra készül el a javított tervezet. A képviselő-testület kéri, hogy a tervezet elkészítője és a felelős is írja alá a tervezetet.

A Képviselő-testület, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

246/2017. (VI.20.) Képviselő-testületi határozat

1./ Kaposfő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztett rendelet tervezet nem fogadja el, mivel a képviselő-testület szerint számszaki hibákat tartalmaz.

2./ A képviselő-testület kéri a tervezet felülvizsgálatát az ülésen elhangzottak alapján, lehetőleg 2017. június 27. napján tartandó képviselő-testületi ülésre, ha nem megoldható, akkor jelezzék, hogy mikorra készül el a javított tervezet.

3./ A képviselő-testület kéri, hogy a tervezet elkészítője és a felelős is írja alá a tervezetet.

Felelős: Sztányi Tibor polgármester

Határidő: maximum 15 nap

Sztányi Tibor polgármester: Szavazásra teszi fel, hogy Kaposfő Község Önkormányzat Képviselő-testülete pontos kimutatást arról, hogy miből keletkezik az óvodai visszafizetés. A képviselő-testület információt kér arra vonatkozóan, hogy a gyermekétkezési normatíva könyvelése hogyan történt, hogy ez nem külön soron szerepelt, hanem az általános számlán.

A Képviselő-testület, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

247/2017. (VI.20.) Képviselő-testületi határozat

1./ Kaposfő Község Önkormányzat Képviselő-testülete pontos kimutatást arról, hogy miből keletkezik az óvodai visszafizetés.

2./ A képviselő-testület információt kér arra vonatkozóan, hogy a gyermekétkezési normatíva könyvelése hogyan történt, hogy ez nem külön soron szerepelt, hanem az általános számlán.

Balogh Csaba kirendeltség-vezető: A kormányhivatal részéről már történt érdeklődés a zárszámadás elfogadása iránt.

Sztányi Tibor polgármester megköszöni a részvételt, és a képviselő-testületi ülést 17⁴⁵ órakor bezárta.

Sztányi Tibor
Polgármester



Balogh Csaba
Kirendeltség-vezető

Törzsök Gabriella aljegyző megbízásából/

Jelenléti ív

Kaposfő

2017. június 20.

Rendkívüli képviselő-testületi ülés

Sztányi Tibor polgármester

.....

Kardos László alpolgármester

.....

Benedek László képviselő

.....

Matesz Péter képviselő

.....

Pitz Sándor képviselő

.....

Varga Tibor képviselő

.....

Vörhendi Gyuláné képviselő

.....

Törzsök Gabriella aljegyző

.....

Balogh Csaba

jegyzőkönyvvezető

.....

VASAI GIGI LÁZLÓ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Jutai Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől
7431 Juta, Hősök tere 8.
Telefon: 82/510-366, e-mai: juta@kapos-net.hu

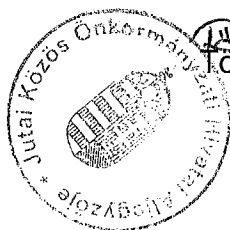
Ügyiratszám: _____

Balogh Csaba
kirendeltség-vezető
Jutai Közös Önkormányzati Hivatal
Kaposfői Kirendeltsége

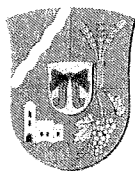
Kaposfő

Jutai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője meghatalmazom Balogh Csaba
kirendeltség-vezetőt, hogy Kaposfő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2017.
június 20. napján tartandó ülésén helyettem részt vegyen.

Juta, 2017. június 20.



Görzsök Gabriella
Görzsök Gabriella
Aljegyző



**KAPOSFŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

7523 Kaposfő, Kossuth L. u. 221.

Tel.: 82/577-030; fax: 82/577-054; e-mail: kaposfo@kaposfo.hu

Ügyiratszám: 9-24/2017/Kf

MEGHÍVÓ

Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2017. június 20. napján (kedd) 17⁰⁰ órakor tartja rendkívüli ülését,
melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Kaposfő Községház Tanácskozó termében, Kaposfő Kossuth Lajos u. 221.

Napirendek:

5./ Kaposfő Község Önkormányzat szöveges értékelés a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról.

Előadó: Sztányi Tibor polgármester

Kaposfő, 2017. június 16.



Tájékoztatom tisztelt Képviselőket, hogy a megadott E-Mail címekre a képviselő-testületi anyag digitalizált másolata, megküldésre került.



**KAPOSFŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

7523 Kaposfő, Kossuth L. u. 221.

Tel.: 82/577-030; fax: 82/577-054; e-mail: kaposfo@kaposfo.hu

Előterjesztés

**Kaposfő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2017. június 20. napján tartandó rendkívüli ülésére**

Tárgy: Kaposfő Község Önkormányzat Szöveges értékelés a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Kaposfő Község Önkormányzata 2016. évben az alapvető feladatainak eleget tett.

Kaposfő Önkormányzat közigazgatási feladatait 2016. évben a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal útján látta el.

Az önkormányzat óvodája részére a működéséhez szükséges pénzeszközöket az év folyamán rendelkezésére tudta bocsátani.

Az Önkormányzat 2016. évi módosított bevételi előirányzata 357 929 e Ft volt.

A bevételek teljesítése 316 021 e Ft.

Így a teljesítés százaléka a bevételeknél összességében 88,3 %.

Bevételek forrásonként:

	Módosított előirányzat (E Ft)	Teljesítés (E Ft)	Teljesítés (%)
Közhatalmi bevételek	46975	46923	99,9%
Intézményi működési bevételek	41175	34995	85,0%
Működési célú támogatásértékű bevételek	112279	81124	72,3%
Felhalmozási és tőkebevétel	355	354	99,7%
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	28640	24307	84,9%
Önkormányzat költségvetési támogatása	117714	117625	99,9%
Maradvány működési célú igénybevétele	6387	6387	100%
Előző évi kölcsönök visszatérülése	145	47	32,4%
Államháztartáson belüli megelőlegezése	4259	4259	100%
ÖSSZESEN	357929	316021	88,3%

A közhatalmi bevételek a tervezett szinten teljesültek.

Az Önkormányzat intézményi működési bevétele 15 százalékkal elmarad a tervezett szinthez mérten, mely a tervezettnél alacsonyabb intézményi ellátási díjbevételekkel magyarázható.

Az intézmény működési bevételek sor tartalmazza az Étkezési díj, Bérleti díj, Tulajdonosi bevételek ezen belül a koncessziós díj bevételeit, és a Szolgáltatások bevételeit.

Működési célú támogatásértékű bevételek tartalmazzák az állami normatívát és a kiegészítő támogatást is 6470 e Ft értékben.

A felhalmozási saját bevételek 84,9 százalékra teljesültek.

Az önkormányzat költségvetési támogatása 117625 e Ft, mely összeg tartalmazza a közfoglalkoztatási programok központi bevételeit, valamint a védőnői finanszírozást.

Az önkormányzat 2016. évi kiadási előirányzata 357926 e Ft.

A kiadás teljesítése 261130 e Ft, a teljesítés 73 %-os.

Kiadások jogcímenként:

	Módosított előirányzat (E Ft)	Teljesítés (E Ft)	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	147339	118165	80,2%
Munkaadót terhelő járulékok és SZOCHO	29801	25284	84,8%
Dologi kiadások	94102	78328	83,2%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	15718	6723	42,8%
Működési célú pénzeszköz átadás	738	703	95,3%
Működési célú kölcsön nyújtása	57	0	0,0%
Támogatás értékű működési kiadás	17162	16956	98,8%
Felújítás	4349	3784	87,0%
Beruházás	6450	5630	87,3%
Megelőlegezések visszafizetése	7972	3713	46,6%
Elszámolások a központi költségvetéssel	2034	1844	90,7%
Tartalék	32203		0,0%
Ebből koncessziós díj	15422		
ÖSSZESEN	357926	261130	73,0%

A személyi juttatások a tervezett szinthez mérten 80,2 százalékra, a munkaadót terhelő járulékok 84,8 százalékra teljesültek.

A dologi kiadások 83,2 %-ra teljesültek. E kiadások egyes sorain csak az indokoltá vált költségek jelentkeztek a takarékos gazdálkodás miatt.

A támogatásértékű működési kiadások 98,8 %-os szinten alakultak a módosított előirányzathoz mérve, e soron szerepel a közös hivatal működtetésére átadott pénzeszköz is. A működési célú pénzeszköz átadás soron a civil szervezeteknek nyújtott támogatások jelennek meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatása soron a szociálpolitikai támogatások jelennek meg, melyekből a kifizetések jogcímenként a következők: természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (167 e Ft), egyéb szociális ellátások támogatások (5783 e Ft). A tervezettnél alacsonyabb teljesítést az indokolja, hogy a közfoglalkoztatásba jelentős létszámot sikerült bevonni, így a foglalkoztatást helyettesítő támogatás címén kevesebb ellátást vettek igénybe.

Vagyon változása: Az önkormányzat mérlegfőösszege a tárgyév végén 766484 e Ft. A vagyon alakulása az elmúlt évhez képest 26513 e Ft növekedést mutat. Ezen belül a befektetett eszközök értéke – az értékcsökkenések elszámolásával 24645 e Ft-tal csökkent, míg a forgóeszközök értéke 51158 e Ft-tal növekedett.

Pénzkészlet változása: Pénzkészlet a tárgyidőszak alatt 48 840 e Ft-tal nőtt, így az év végén 54 628 e Ft volt. Az önkormányzat záró pénzkészlete 54 534 e Ft, melyből pénzforgalmi számlákon 54 173 e Ft, házipénztárban 361 e Ft volt. A Kaposfői Napsugár Óvoda pénzkészlete 94 e Ft volt az év végén, melyből pénzforgalmi számlán 86 e Ft, házipénztárban 8 e Ft volt.

A KGR rendszerből kinyomtatott éves beszámoló alapján az Önkormányzatnak a Magyar Államkincstár felé 8.167.157.- Ft visszafizetési kötelezettsége van. 1.397.498.- Ft összeget az intézményi gyermekétkeztetési támogatás címén, míg 6.769.659.- Ft összeget köznevelési feladatok támogatása címén kell visszafizetni az államnak. 2016. év végén a könyvelő kollegina jelezte a Képviselő-testületnek, hogy a köznevelési feladatokra az állami támogatás csak 40%-os felhasználást mutat.

A Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóságával 2017. május 25. napján telefonon egyeztettem a visszafizetési kötelezettséggel kapcsolatban. Az osztályvezető kolléga elmondta, hogy a lezárt könyvelésbe belenyúlni nem lehet, téves könyvelésre sem lehet hivatkozni. Önrevízióra csak akkor van lehetőség, ha az 5. számú úrlappal alá tudják támasztani a könyvelést, de ez Kaposfő esetében sem vezet megoldásra, a 8.167.157.- Ft-os visszafizetési kötelezettség változatlanul fennáll.

Kaposfő, 2017. június 16.



Melléklet:

- rendelet tervezet

**Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2017. (VI.) rendelete
Az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

Kaposfő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Kaposfő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását

316 021 ezer Ft bevétellel és

261 130 ezer Ft kiadással

e rendelet mellékleteiben foglaltak szerint hagyja jóvá.

2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi gazdálkodásának összevont bevételi forrásait és kiadásait főbb jogcímcsoportonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek kiadásait szakfeladatonként és kiemelt előirányazonként a 2. mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait célonként e rendelet 3. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. évi pénzmaradványát az 5. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. december 31. napjára vonatkozó vagyonkimutatását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott 2016. évi közvetett támogatásokat a 8/a. mellékleteknek; a 2016. évben nyújtott lakossági és közösségi szolgáltatások támogatását a 8/b. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzeszközeinek 2016. évi változását a 9. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

rendelet tervezet

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 90 főben állapítja meg, melynek intézményi és szakfeladatonkénti bontását a 2. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kaposfő, 2017. május.....

Sztányi Tibor
polgármester

Törzsök Gabriella
aljegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént.

Kaposfő, 2017. május.....

Törzsök Gabriella
aljegyző

Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló
...../2017.(VI.....) önkormányzati rendelet, 1. melléklet

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásának intézményekkel összevont
bevételei és kiadásai teljesítése:

Ezer forintban					
Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
I.	<u>Bevételek</u>				
1.	Közhatalmi bevételek	30 450	46 975	46 923	99,9
2.	Intézményi működési bevételek	35 472	41 175	34 995	85,0
3.	Támogatásértékű működési bev.	28 604	112 279	81 124	72,3
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				
5.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénze.				
6.	Támogatásértékű felhalmozási bev.	24 528	28 640	24 307	84,9
7.	Előző évi pénzmaradvány	5 758	6 387	6 387	100,0
8.	Önkormányzat ktgvetési támogatása	110 925	117 714	117 625	99,9
9.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		355	354	99,7
10.	Előző évi kölcsön visszatérülés	145	145	47	32,4
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		4 259	4 259	100,0
	Bevételek összesen:	235 882	357 929	316 021	88,3
II.	<u>Kiadások</u>				
1.	Személyi juttatások	84 438	147 339	118 165	80,2
2.	Munkaadókat terh. járulékok	21 326	29 801	25 284	84,8
3.	Dologi kiadások	79 425	94 102	78 328	83,2
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 404	15 718	6 723	42,8
5.	Működési célú pénzeszk.átadás	680	738	703	95,3
6.	Működési célú kölcsön nyújtása	57	57	0	0,0
7.	Támogatás ért. működési kiadás	2 150	17 162	16 956	98,8
8.	Felújítás	456	4 349	3 784	87,0
9.	Beruházás	2 545	6 451	5 630	87,3
10.	Megelőlegezések visszafizetése	3 713	7 972	3 713	46,6
11.	Elszámolás központi költségvetéssel	34	2 034	1 844	90,7
12.	Tartalékok	12 595	32 203	0	0,0
	ebből koncessziós díj		15 422		0,0
	Kiadások összesen:	220 823	357 926	261 130	73,0

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. évi teljesített kiadásai címenként és kiemelt előirányzatonként, átlagos statisztikai létszámmal

Ezer forintban										
Szakfeladat	Létszám	Személyi juttatások	Jánulékok, SZOCHO	Dologi és folyó kiadások	Támogatás-értékű kiadás	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Kiadások		Összesen
								Elvonások, befizetések	Felhalmozási kiadások	
Igazgatás	8	12 182	2 983	11 012	634			1 539		28 350
Közürlágítás				3 183						3 183
Községzárkódás	4	7 135	1 908	12 299	15 362			330		37 034
Közüak, hídk üzemeltetése				37						37
Gyermekétkeztetés köznevelési	5	8 074	2 159	22 101						32 334
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	178	47	556						781
Értelmi vendéglátás (vendég ét.)	0	0	0	0	0			0		0
Támogatási célú finansz.műveletek (óvoda						43 344				43 344
Család- és nővédelmi el. (védőnő)	1	3 159	843	929						4 961
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1	816	139	513				30		2 412
Start Közmunka prog. téli közfoglalkoztatás	37	31 709	4 514	9 644				944		51 799
Országos közfoglalkoztatási program	3	2 441	329	1 684				5 932		4 611
Közfoglalkoztatási mintaprogram	17	15 443	2 182	80				157		17 705
Aktív kortiak ellátása							0			0
Lakás fenntartási támogatás normatív							167			167
Egyéb szociális ellátások támogatások					69		5 714			5 783
Civilszervezetek támogatása					1 595					1 595
Övodázítási támogatás							0			0
Önk. funkcióra nem sorolható támog.	2	3 104	827	8 971						12 902
Temetési segély										0
Gyermekvédelmi ellátások							841			841
Esélyegyenlőségi programok		0	0	0				0		0
Közművelődés	1	1 880	555	2 671				76		5 182
Spotlétesítmények				873				0		873
Köztetető fenntartás	0	0	0	779						1 185
költségvetéssel					1 844			3 713		5 557
Intézmények nélkül összesen:	79	86 121	16 486	75 332	19 504	43 344	6 722	3 713	9 414	260 636
Kaposfői Napsugár Óvoda										
Óvodai nevelés, ellátás	11	32 022	8 747	2 979					0	43 748
SNI óvodai nevelés	0	6	29	17						52
Nemzetiségi óvodai nevelés	0	16	22	0						38
Összesen:	11	32 044	8 798	2 996					0	43 838
Önkormányzat és költségvetési szervei mindösszesen:	90	118 165	25 284	78 328	19 504	43 344	6 722	3 713	9 414	304 474

Ezer forintban

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. évi felhalmozási kiadásai

Sorszám	Megnevezés	ezer Ft
	FELÚJÍTÁSOK	
1.	Orvosi rendelő felújítás	0
2.	Óvodai játékok	0
3.	Konyhai nyílászáró csere	0
I.	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	3 784
	BERUHÁZÁSOK	
1.	Orvosi rendelő bútorok	9 029
2.	Fénymásoló	1 234
3.	Hypóadagoló	299
4.	Rendezvénysátor	5 488
5.	Udvari játékok	343
6.	Hótoló	377
7.	Bozótívágó	388
8.	Betonkeverő	200
9.	Fóliaház	3 489
10.	Kábeltévé	245
11.	Láncfűrész	270
12.	Fagyasztóláda	100
13.	Napelem park Keop	41 649
14.	Egyéb gépek, berendezések	14 170
15.	JCB	6 071
16.	Ipari porszívó	377
II.	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	5 630
		0
	FELHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN	9 414

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási célú
bevételeinek és kiadásainak teljesítése

Sorszám	Megnevezés	ezer Ft
	Működési bevételek és kiadások	
	Bevételek:	
1.	Intézményi működési	34 995
2.	Közhatalmi bevételek	46 923
3.	Önkormányzat költségvetési támogatása	117 625
4.	Támogtatásértékű működési bevétel	81 124
5.	Előző évi kölcsön visszatérülés	47
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	4 259
8.	Működési pénzmaradvány igénybevétele	6 387
	Működési bevételek összesen:	291 360
	Kiadások:	
1.	Személyi juttatások	118 165
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	25 284
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	78 328
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 723
5.	Működési pénzeszközáradás	0
6.	Előző évi elvonások, befizetések	1 844
7.	Működési célú kölcsönök nyújtása	0
8.	Egyéb működési kiadás	16 956
9.	Egyéb működési célú pénzeszközáradás	703
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetés	3 713
	Működési kiadások összesen:	251 716
	Felhalmozási bevételek és kiadások	
	Bevételek:	
1.	Felhalmozási és tőke bevételek	354
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	24 307
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
	Felhalmozási bevételek összesen:	24 661
	Kiadások:	
1.	Felújítások	3 784
2.	Beruházások	5 630
	Felhalmozási kiadások összesen:	9 414
	Bevételek mindösszesen:	316 021
	Kiadások mindösszesen:	261 130

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. évi összevont eredményéről

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat intézmények nélkül	Óvoda	Önkormányzat összesen
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	46 482		46 482
2	02 eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	22 622		22 622
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	5 273		5 273
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	74 377	0	74 377
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevétele	117 625	43 344	160 969
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevétele	105 432		105 432
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevétele	0		0
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	26 991		26 991
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	250 048	43 344	293 392
10	10 Anyagköltség	31 317	464	31 781
11	11 Igénybe vett szolgáltatások ellenértéke	20 366	1 963	22 329
12	IV Anyagjellegű ráfordítások	51 683	2 427	54 110
13	14 Bérköltség	73 181	29 056	102 237
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 539	2 413	14 952
15	16 Bérjárulékok	16 360	8 655	25 015
16	V Személyi jellegű ráfordítások	102 080	40 124	142 204
17	VI Értékcsökkenési leírás	31 199	0	31 199
18	VII Egyéb ráfordítások	100 569	533	101 102
19	A) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	38 894	260	39 154
20	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3		3
21	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	3		3
22	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	168	4	172
23	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	168	4	172
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-165	-4	-169

Ezer forintban

25	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		38 729	256	38 985
----	-----------------------------	--	--------	-----	--------

Kaposfő Község Önkormányzat 2016. december 31-i állapot szerinti vagyonának kimutatása

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat		Óvoda		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
A)	Befektetett eszközök						
A/I	Immateriális javak						
A/I/1	Vagyoni értékű jogok	4 578	3870			4 578	3 870
A/II	Tárgyi eszközök						
A/II/1	Ingatlanok	669 554	656653			669 554	656 653
A/II/2	Gépek, berendezések, járművek	45 428	35180			45 428	35 180
A/II/4	Járművek						
A/II/4	Beruházások, felújítások	4 386	3598			4 386	3 598
A/III	Befektetett pénzügyi eszk.						
A/III/1	Tartós részesedés	890	890			890	890
D/	Követelések						
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések						
D/I/3	Követelés közhatalmi bevételre	4 495	3757			4 495	3 757
D/I/4	Követelés működési bevételre	3 420	4533			3 420	4 533
D/I/6	Követelés működési célú átvett pénzeszközre	382	335			382	335
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások						
D/III/1	Adott előlegek	84	0			84	0
D/III/4	Forgótőke elszámolás	20	50			20	50
C/	Pénzeszközök						
C/II	Pénztárak	217	361	3	8	220	369
C/III	Pénzforgalmi számlák	5 566	54173	2	86	5 568	54 259
E)	Egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások						
E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolás	0	7312				7 312
E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	-5069				-5 069
E/III	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	364	747	582	0	946	747
	Eszközök összesen:	739 384	766 390	587	94	739 971	766 484

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat		Óvoda		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
G)	Saját tőke						
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	954 195	954 195			954 195	954 195
G/II.	Nemzeti vagyon változásai	-59 333	-59 333			-59 333	-59 333
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	18 106	18 106	237	237	18 343	18 343
G/IV	Felhalmozott eredmény	-263 654	-199 918	-1 275	-3 490	-264 929	-203 408
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény	63 736	38 729	-2 215	256	61 521	38 985
H/1							
H/1/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi	10 684	210	31	0	10 715	210
H/1/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházás	1 350	0			1 350	0
H/1/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettség felújítás	255	255			255	255
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek						
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	3 713	4 258			3 713	4 258
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások						
H/III/1	Kapott előlegek	1 457	1 570			1 457	1 570
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	30	0			30	0
J)	Passzív időbeli elhatárolások						
J/2	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 845	8 318	3 809	3 091	12 654	11 409
	Források összesen:	739 384	766 390	587	94	739 971	766 484

Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról
szóló/2017.(VI.....) önkormányzati rendelet, 7. melléklet

Kaposfő Község Önkormányzatának több éves kihatással járó döntései

Ezer forintban

Feladat megnevezése	Összes kiadás	2013. végéig teljesített kiadások	2014. évben teljesített kiadások	2015. évre tervezett kiadás	2016. évre tervezett kiadás
Összesen	-	-	-	-	-

Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló/2017.(VI.....) önkormányzati rendelet, 8/a. melléklet

Kaposfő Község Önkormányzat által 2016. évben nyújtott közvetett támogatásokról

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés		Adókedvezmény		Egyéb kedvezmények	
	adónem	összeg	adónem	összeg	típus	összeg
Helyi adózók, 70 év feletti együl élők	magánszemélyek kommunális adója	312			késedelmi pótlék elengedése	0
Helyi adózók	gépjárműadó	112				
Összesen		424		0		0

Ezer forintban

Összes közvetett támogatás:

424 e Ft

Kaposfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló/2017.(V.....) önkormányzati rendelet, 8/b. melléklet

Kaposfő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által 2016. évben nyújtott lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról

Szolgáltatás		Támogatás	
Települési szilárd hulladékártalmatlanítás díjának átvállalása lakosságtól			777

Ezer forintban

Kaposfő Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2016. évben

Megnevezés				Ezer forintban	
Sor-szám	Önkormányzat intézmények nélkül	Óvoda	Önkormányzat összesen		
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején					
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	01	5 566	2	5 568	
(Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)					
- Devizabetét számlák egyenlege	02				
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	217	3	220	
- Valutapénztárak egyenlege	04				
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	5 783	5	5 788	
Bevételek (+)	06	315 434	43 931	359 365	
Kiadások (-)	07	260 636	43 838	304 474	
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén					
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	08	54 173	86	54 259	
(Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)					
- Devizabetét számlák egyenlege	09				
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	361	8	369	
- Valutapénztárak egyenlege	11				
Pénzkészlet összesen (08+09+10+11)	12	54 534	94	54 628	

(12=05+06-07)

60 581

98

60 679