

Kétpó Község Önkormányzat Polgármesterétől
5411 Kétpó, Almásy tér 1.

E L Ő T E R J E S Z T É S

KÉTPÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI
VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Kétpó Község Polgármestere

Előkészítette: Boross Boglárka pénzügyi ügyintéző

B e s z á m o l ó

Kétpó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése előírja, hogy a polgármesternek a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig írásban tájékoztatnia kell a képviselő-testületet. A tájékoztatásnak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A hatályos számviteli törvény 178. § (1) a) pontja és az államháztartási törvény 109. § 33. pontja alapján 2014-től az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Kormányrendelet szabályozza a könyvvezetési és beszámolási kötelezettséget, mely tartalmában és felépítésében gyökeresen eltér az előző szabályozástól. Mindezen szabályok változását az eddig használt Tatigazd könyvelési programon nem vezették át, így egy teljesen új, DOKK elnevezésű programban történik az intézményi kiadások-bevételek, követelések-kötelezettségek, stb. könyvelése, amely a mai napig fejlesztés alatt áll. Ezért intézményünk 1-6 havi adatszolgáltatása a működést meghatározó gazdasági eseményekhez kapcsolódó adatokat részlegesen tartalmazza a kiépítetlen könyvelési rendszer fennakadásai miatt.

A fentiek értelmében Kétpó Község Önkormányzata a 2014. I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adja:

A képviselő-testület az 1/2014. (II.28.) sz. rendeletével fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetését.

BEVÉTELEK: (1. sz. melléklet)

A bevételek teljesítése forrásonként rendkívül változó képet mutat.

Helyi adók:

A **magánszemélyek kommunális adóbevétele** alacsonyabb az elvártnál. Az augusztusban kiküldött egyenlegértesítők kedvezően befolyásolják a hátralékok befizetését valamennyi adónemnél, így a kommunális adónál is.

Gépjárműadó befizetések teljesítése folyamatos. A hátralékállomány folyamatos feldolgozásával biztosítottnak látszik év végéig a tervezett összeg beszedése.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:

Ezek a bevételi források teljes egészében a fejlesztési kiadások forrásául szolgálnak. Idén már nem terveztünk bevételt.

A **működési célú pénzeszközátvételnél** jelenik meg a az OEP által finanszírozott feladatokra kapott támogatás, valamint a háztartásoktól befolyt belvív támogatás visszafizetése.

Működési célú hitelfelvételre nem került sor, azonban az év végéig valószínűleg szükség lesz hitel felvételére a likviditás megőrzése miatt.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK: (2. sz. melléklet)

Az önkormányzat 2014. évi elfogadott költségvetése tartalmazza valamennyi, a hatályos törvények által előírt **személyi jellegű kiadásokat**.

A **dologi kiadások** 2013. évi szinten kerültek meghatározásra.

Az intézményvezető I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolója arról ad tájékoztatást, hogy a gazdálkodásuk visszafogott. A kifizetetlen szállítói számlák folyamatos jelenléte mellett mindig a legfontosabb kiadások kerültek kiegyenlítésre.

Szociális ellátás:

A **pénzbeli és természetbeni szociális ellátások** teljesítése időarányos. Az eredeti tervet az év elején tapasztalható bizonytalansági tényezők miatt felül kellett vizsgálni. A tervezésnél csak az önerővel számoltunk azonban az I. félévi teljesítésnél már a többletforrások is beépítésre kerültek.

Tartalékok:

Általános és céltartalékra 100 eFt-ot különítettünk el a költségvetés tervezése során.

Össességében megállapítható, hogy az önkormányzat pénzügyi helyzete változó képet mutat. Az év végéig folyamatosan figyelemmel kell kísérni az áremelésekből eredő többletköltségek alakulását. Költségtakarékos gazdálkodással igyekszünk ezt a nehéz időszakot átvészelni, működőképességünket megőrizni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

_____/2014.(IX.12.) képviselő-testületi h a t á r o z a t

Kétpó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Kétpó Község Képviselő-testülete - 2011.évi CXCV. tv. 87. § (1) bek. alapján - a költségvetés I. féléves teljesítéséről szóló tájékoztatást elfogadja.

Határidő: 2014. szeptember 15.

Felelős: Boldog István polgármester

dr. Szűcs Attila jegyző

Erről:

1. Boldog István polgármester, Helyben
2. dr. Szűcs Attila jegyző, Helyben
3. Képviselő-testület tagjai, Helyben
é r t e s ü l n e k .

Kétpó, 2014. szeptember 12.

Boldog István

Törvényességi szempontból ellenőriztem, kifogást nem emelek.

dr. Szűcs Attila
jegyző