

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben közreműködött:
Boross Boglárka pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS Kétpó Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2016. szeptember 22-ei soros ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás új számvitelét a 4/2013.(I.11.) kormányrendelet szabályozza, amely 2014. január 1-jén lépett hatályba. Az új számviteli rendszerre történő átállás feladatait, a könyvvezetéshez történő iránymutatásokat, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módját több NGM rendelet tartalmazza.

Az egész államháztartásra kiterjedő változások között jelentős módosulást hozott, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 87.§ (1) bekezdése értelmében a Képviselő-testület már nem hoz döntést az első féléves gazdálkodásra vonatkozóan, vagyis megszűnt azon jogszabályi kötelezettség, mely alapján féléves beszámolót volt szükséges készíteni.

Annak érdekében azonban, hogy a Tisztelt Képviselő-testület megismerhesse a 2016. év első félévének főbb gazdasági, pénzügyi eseményeit, illetve a hozzá tartozó főbb mutatószámokat, minden évben a munkatervnek megfelelően készül egy tájékoztató pénzügyi dokumentáció a féléves pénzügyi teljesítés adatairól.

A tájékoztatás alapját a Magyar Államkincstár részére 2016. július 20. napi határidővel elkészített pénzforgalmi - valamint mérlegjelentés képezi.

Kétpó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi költségvetését az 3/2016.(III.04.) rendeletével hagyta jóvá.

1. Az Önkormányzati gazdálkodás féléves értékelése, információk, tájékoztatás

Az önkormányzat az összesített költségvetésből 2016. első félévében

- 112.796.757,-Ft kiadást és
- 129.346.643,-Ft bevételt teljesített.

A kiadások 115 %- ra teljesültek.

A bevételek 132 %-ra teljesültek.

1. BEVÉTELEK: (1. sz. melléklet)

A bevételek teljesítése forrásonként rendkívül változó képet mutat.

Helyi adók:

A magánszemélyek kommunális adóbevétele alacsonyabb az elvártnál. Összesen 1.011.470,- Ft tárgyévi adóbevételünk volt.

Gépjárműadó befizetések teljesítése folyamatos. Az összes eddig befizetett gépjárműadó 4.880.973,- FT volt, ebből az önkormányzatot megillető rész (40%) 1.952.389,- Ft volt. A hátralékállomány folyamatos feldolgozásával biztosítottnak látszik év végéig a tervezett összeg beszedése.

Adatok Ft-ban

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Éves teljesítés</i>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai (B111)	18 542	18 542
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	13 52 900	6 975 456
Települési önk. szociális gyermekjóléti gyermekétk. Tám. (B113)	4 806 749	2 701 077
Telep. önk. kulturális fel. tám. (B114)	1 200 000	624 000
Működési célú költségvetési tám. és kieg. tám. (B115)	0	98 462
Elszámolásból származó bevétel (B116)	0	12 122 190
Önk. működési tám. B11	19 878 191	22 539 727
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	9 647 000	29 041 628

Működési célú támogatások Áht.-on belülről (B1)	29 525 191	51 581 355
Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	1 263 569
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	33 376
Építményadó (B34)	4 565 145	1 331 073
Magánszemélyek kommunális adója (B34)	2 464 000	1 011 470
Helyi iparüzési adó (B351)	17 732 715	27 362 424
Gépjárműadó (B354)	5 289 854	4 880 973
Egyéb bírság (B36)	1 878 286	42 941
Közhatalmi bevételek	31 930 000	34 662 257

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 4.895.700,- , a közfoglalkoztatottakra kapott támogatás és az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok, mely összege 17.227.478,- Ft.

Az önkormányzat az első félévben az intézményeinek alapvető működést biztosítani tudta. A működtetéshez közfoglalkoztatás keretében átlagosan 33 főt foglalkoztat önkormányzatunk.

2. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK: (2. sz. melléklet)

Az önkormányzat 2016. évi elfogadott költségvetése tartalmazza valamennyi, a hatályos törvények által előírt személyi jellegű kiadásokat.

A dologi kiadások 2015. évi szinten kerültek meghatározásra.

Az intézményvezető I. félévi gazdálkodásáról adatszolgáltatása arról adott 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 (46%).

A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása:

Az önkormányzat költségvetés felhalmozási kiadásai:

- iskola felújítási terve	50.000,-
- ingatlan vásárlása	9.000.000,-
- útburkolat felújítás	4.243.358,-
- informatikai eszközök	514.799,-
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése	6.283.621,-
- ingatlanok felújítása	6.159.148,-

A tartalék és a költségvetés hiány/többlet:

A költségvetési hiány/többlet alakulása

A féléves gazdálkodás során

- a költségvetési hiány ellensúlyozására likviditási hitel felvétele nem volt szükséges
- ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett

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

Összességében 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.

Fentieket figyelembe véve, kérem az előterjesztés megtárgyalását és az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Kétpó, 2016. szeptember 22.

Keresztes Péter Pál
polgármester

Határozat**Kétpó Község Önkormányzat
...../2016.(.....) képviselő-testületi határozat****Kétpó Község Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

Kétpó Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének b) és f) pontja alapján - figyelemmel Kétpó Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. évi munkatervéről szóló 145/2015. (XII.16.) számú képviselő-testületi határozatban foglaltakra-az alábbi határozatot hozza:

Kétpó Község Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót jelen határozat mellékletei alapján elfogadja és jóváhagyja. A költségvetés II. féléves végrehajtása során biztosítani kell a költségvetési rendeletben szereplő előirányzatokon belüli gazdálkodás megvalósítását.

A képviselő-testület határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Sebestyén Katalin jegyzői referens, Helyben
4. Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal, Pénzügyi Iroda, Helyben
5. Képviselő-testület tagjai, Helyben

Kétpó, 2016. szeptember 22.**Keresztes Péter Pál
polgármester****dr. Enyedi Mihály
jegyző**