

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben közreműködött:
Boross Boglárka pénzügyi ügyintéző*

Az előterjesztést véleményezi:

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kétpó Község Önkormányzat

Képviselő-testületének

2017. május 31-i ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettségét az új Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A határidő legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napja.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az új Áht a költségvetési rendelet tartalmi követelményeire ad útmutatást, a zárszámadásra nem, illetve a 87.§ kimondja, hogy: A vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az előzőek alapján a beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

2016. évi bevételek értékelése:

I. Saját működési bevétel:

A saját működési bevételeink a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az eredeti előirányzathoz képest növekedés az intézményi térítési díjaknál figyelhető meg. Az eredeti előirányzathoz képest nagyobb mértékű emelkedést mutatnak a bérleti és lízingdíjból származó bevétel és az ÁFA bevételek.

II. Sajátos működési bevételek:

- 1.) *Helyi adóbevételek:* az adóbevételek a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Az építményadó esetében és a kommunális adónál növekedés, valamint az idegenforgalmi adónál a megszűnés figyelhető meg.
- 2.) *Egyéb sajátos bevételek* közzé sorolható a Művelődési Ház bérleti díja; a területfoglalási díjak; illetve a lakbér; valamint a nem lakás célú épületek bérleti díjai is.
- 3.) *Az átengedett központi adók* esetében kevesebb bevétel realizálódott, az iparüzési adó visszafizetési kötelezettségek miatt.

III. Támogatások:

Minden támogatás a módosított előirányzatnak megfelelően folyt be. A Fejezeti tartalék terhére történő támogatás jogcímén pedig 2016. évben két alkalommal pályáztunk, 11.782.451 Ft összegű támogatást ítélt meg számunkra.

IV. Felhalmozási célú bevételek:

Felhalmozási célú bevételünk 584.055 Ft volt.

V. Átvett pénzeszközök:

Az átvett pénzeszközök közzé sorolható a Háziorvosi rendelő kiadásait finanszírozni szolgáló OEP finanszírozás; melynek teljesített mértéke megegyezik a módosított előirányzat mértékével. Átvett pénzeszközökhöz sorolható továbbá a Munkaügyi Központ által nyújtott közhasznú és közcélú foglalkoztatás támogatása is.

VI. Működési célú hitel felvétele

Működési célú hitel felvételére nem került sor.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 300.716.034 Ft.

2016. évi kiadások értékelése:

I. 2016. évben a kiadások a következőképpen alakultak:

- a) Személyi juttatások összesen: 69.212.250,-
- b) Munkaadót terhelő járulékok: 15.421.534,-

- c) Dologi kiadások: 64.328.024,-
- d) Ellátottak pénzbeli juttatása: 2.261.826,-
- e) Működési célú átadott pénzeszközök: 10.046.560,-
- f) Támogatás értékű pénzeszköz átadások: 0,-

Működési kiadások összesen: 161.630.194,-

II. 2016. évi felhalmozási kiadások alakulása:

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás tartalmazza az ingatlan vásárlásokat, az ügyviteli gépek, egyéb gépek és berendezésekkel kapcsolatos költségeket valamint az ÁFÁ-t is.

III. 2016. évi átadott pénzeszközök:

2016. évi szociálpolitikai juttatások mértéke összesen: 2.621.826,-.

2016. évi kiadások összesen: 196.057.459 Ft

Fentieket figyelembe véve, kérem az előterjesztés megtárgyalását és az alábbi rendelet tervezet elfogadását.

Kétpó, 2017. május 31.

Keresztes Péter Pál
polgármester

Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2017.(.....) számú önkormányzati rendelete

Kétpó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kétpó Község Képviselő-testülete – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 10.§ (1) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdése alapján Kétpó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi önkormányzati rendeletet alkotja:

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § A címrendet Kétpó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(III.04.) önkormányzati rendelet határozza meg.

3.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-17. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

300.716.034 Ft bevétellel
196.057.459 Ft kiadással

hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímenként; bevételeit forrásonként az 1. és a 2. , 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3)Az önkormányzat az önállóan és részben önállóan gazdálkodó szerveinek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6., és a 7. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) az önkormányzat az önállóan és részben önállóan gazdálkodó szerveinek kormányzati funkcionkénti bevétel és kiadási tételeit a 8., és 9. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

4.§ A képviselő-testület a 2016. évre tervezett átadott pénzeszközök teljesítését a 4. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

5.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat a működési bevételek és kiadások mérlegét az 5. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2016. évi mérleg szerinti eredményét 40.502.278 Ft –ban állapítja meg a 10. számú mellékletben foglaltak szerint.

6.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulását a 11. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

7.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2016. december 31 –i állapot szerinti vagyonát a 12. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

8. § A képviselő-testület a 2016. évi alaptevékenységének maradványát a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § A képviselő-testület a 2016. évi felhalmozási és tőke jellegű kiadásait a 14. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

10. § A képviselő-testület a 2016. évi több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek kimutatását a 15. számú melléklet szerint fogadja el.

11.§ A képviselő-testület a stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a 353/2011 (XII.30) kormányrendelet szerint meghatározott saját bevétel alakulását a 16. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

12.§ A képviselő-testület az önkormányzat által adott 2016. évi közvetett támogatásokat a 17. számú mellékletnek megfelelően fogadj el.

13.§

Záró rendelkezések

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét; hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül értesítse.

Kétpó, 2017. május 31.

Keresztes Péter Pál
polgármester

Dr. Enyedi Mihály
jegyző