

KÉTPÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

*Előkészítésben részt vett:
Varga Veronika Hajnalka
pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS

a Kétpó Község Önkormányzata Képviselő – testületének

2019. december 17-ei ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2016. évi költségvetési rendelet előkészítésekor már ismeretes volt az a tény, hogy a költségvetési tervezéssel és annak végrehajtásával kapcsolatos jogi szabályozás néhány ponton megváltozott. A változás lényege az alábbiakban foglalható össze:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdésben foglalt szabályozást „A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.” hatályon kívül helyezte a 2014. évi XXXIX. törvény 64. § (1) bekezdése.

Az államháztartásról szóló, jelenleg is hatályos 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a a 2014. évi XCIX. törvény 40. §-ban foglaltak alapján a következőket tartalmazza:

87. § A vagyonról 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 új szabályozás 2015. január 1-től lépett hatályba.

A jogszabályi változások szabad kezet biztosítanak a Polgármester illetve a Jegyző számára a Képviselő-testület, valamint a költségvetés végrehajtásában érintettek év közbeni tájékoztatási formájának megválasztására. Ennek megfelelően szükségesnek tartom a költségvetés teljesítésének I.-III. negyedévi helyzetéről - az előző években kialakult gyakorlatnak megfelelően - tájékoztatás biztosítását.

Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetését a 2/2019. (II.15.) rendeletével hagyta jóvá. A 2019. évi költségvetési előirányzatok

módosítására az I.-III. negyedévben egy alkalommal került sor, egyrészt az állami támogatásokban bekövetkezett változások, másrészt az intézményi és hivatali gazdálkodási körben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt.

A 2019. évi költségvetés I.-III. negyedévi végrehajtásában a tervezett önkormányzati feladatok ellátása, a meglévő intézményhálózat működtetése, az előirányzott fejlesztési – fenntartási feladatok megvalósítása, a pénzügyileg megalapozott gazdálkodás elősegítése jelentette az önkormányzati gazdálkodás prioritásait.

Települési szinten az Önkormányzat I.-III. negyedévi működési és felhalmozási mérlegét az 1-2 számú melléklet, a bevételeinek és kiadásainak alakulását a 3-18. számú melléklet szemlélteti:

1. Az Önkormányzat összes bevétele a módosított előirányzathoz képest 113,48 %-ban teljesült. Ezen belül a költségvetési bevételek 140,69 %-os teljesülést mutatnak. A 2019. I.-III. negyedévében teljesült költségvetési bevételek 0,2 %-a az önkormányzati működési bevételek, a 99,8 %-a felhalmozási célú bevételek.
2. Az I.-III. negyedévi összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 59,02 %-ra teljesült. Ezen belül a költségvetési kiadások teljesítése 58,99 %-os. A költségvetési kiadások 71,47 %-a a működési kiadások, 28,53 %-a pedig a felhalmozási kiadás.

Önkormányzatunk I.-III. negyedévi gazdálkodásának számszaki jellemzőit a határozat mellékletében foglaltakból ismerhetik meg.

ÖSSZEGZÉS

Összességében a 2019. I.-III. negyedévi gazdálkodásról elmondható, hogy a bevételek és kiadások egyensúlyát sikerült megtartanunk. A működési feladatainknál jelentkező kiadások fedezete folyamatosan biztosított volt. A beruházásaink, felújításaink megvalósítása folyamatos.

Törekedtünk a megfontolt, racionális gazdálkodásra. Igyekeztünk a feladatellátásunk színvonalát, a gazdálkodás biztonságát továbbra is megtartani. A 2019. évi költségvetésben megfogalmazott célok, feladatok várhatóan nagyobbrészt teljesülnek, az eddig és az ezt követően elfogadott előirányzatok tarthatóak lesznek.

Kérem a 2019. évi gazdálkodás I.-III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztató megtárgyalását és elfogadását!

Kétpó, 2019. december 17.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

*Határozati javaslat***Kétpó Község Önkormányzata
...../2019.(XII.17.) képviselő-testületi h a t á r o z a t****Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítéséről**

Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdésének b) pontja alapján az alábbi határozatot hozza:

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót jelen határozat mellékletei alapján elfogadja és jóváhagyja. A költségvetés végrehajtása során biztosítani kell a költségvetési rendeletben szereplő előirányzatokon belüli gazdálkodás megvalósítását.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: Virágné Lukács Gabriella polgármester
dr. Enyedi Mihály jegyző

Végrehajtásban közreműködik:

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Kétpói Kirendeltsége

A képviselő-testület határozatáról értesül:

1. Virágné Lukács Gabriella polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Képviselő-testület tagjai, Helyben

Kétpó, 2019. december 17.

**Virágné Lukács Gabriella
polgármester**

**dr. Enyedi Mihály
jegyző**