

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Előkészítésben részt vett:

Beke Márta

*Gazdálkodási és Adóügyi Osztály
osztályvezető-helyettes*

ELŐTERJESZTÉS

Kétpó Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. november 30-ai ülésére

Kétpó Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló, jelenleg is hatályos 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a 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 2022. évi költségvetését az 2/2022.(II.14.) rendeletével hagyta jóvá. A 2022. évi költségvetési előirányzatok módosítására az I.-III. negyedévben egy alkalommal került sor, egyrészt az állami támogatásokban bekövetkezett változások, másrészt az intézményi gazdálkodási körben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt.

A 2022. évi költségvetés I.-III. negyedévi végrehajtásában a tervezett önkormányzati feladatok ellátása, a meglévő intézmény működtetése, az előirányzott fejlesztési – fenntartási feladatok megvalósítása, a pénzügyileg megalapozott gazdálkodás

elősegítése jelentette az önkormányzati gazdálkodás prioritásait. A közelmúltban kedvezőtlen gazdasági, társadalmi és környezeti folyamatok játszódtak le, amelyek rendkívül rossz hatással bírtak a makro és mikro gazdasági folyamatokra negatív rekorderedményeket produkálva. Ezen folyamatok eredményeként, soha nem látott módon drágultak az energiahordozók, rezszi áremelkedést és rezsiválságot okozva. Továbbá megdrágultak az egyéb szolgáltatások, megemelkedtek az üzemanyagárak, élelmiszer árrobbanás következett be. Ezek a kedvezőtlen hatások szuperinflációt okoztak, melyek rendkívüli módon megnehezítik az önkormányzat gazdálkodását.

Települési szinten az Önkormányzat I.-III. negyedévi működési és felhalmozási mérlegét az 1-4. számú melléklet, a bevételeinek és kiadásainak alakulását az 5-24. számú melléklet szemlélteti:

1. Az Önkormányzat összes bevétele a módosított előirányzathoz képest 94,73 %-ban teljesült. Ezen belül a költségvetési bevételek 92,70 %-os teljesülést mutatnak. A 2022. I.-III. negyedévében teljesült költségvetési bevételek 82,69 %-a az önkormányzati működési bevételek, a 17,31 %-a felhalmozási célú bevételek.
2. Az I.-III. negyedévi összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 51,08 %-ra teljesült. Ezen belül a költségvetési kiadások teljesítése 50,81 %-os. A költségvetési kiadások 62,90 %-a a működési kiadások, 37,1 %-a pedig a felhalmozási kiadás.

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

ÖSSZEGZÉS

Összességében a 2022. 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 2022. évi költségvetésben megfogalmazott célok, feladatok várhatóan nagyoobbrészt teljesülnek, az eddig és az ezt követően elfogadott előirányzatok tarthatóak lesznek. Kiemelten fontos feladatunk az év hátralévő részében is, hogy a kiadásainkat minimalizáljuk és bevételeinket maximalizáljuk, hogy minél nagyobb pénzmaradvánnyal indíthassuk a 2023. évet, melyet bizonytalanná tesz az energiaválság.

Kérem a 2022. évi gazdálkodás I.-III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztató megtárgyalását és elfogadását.

Kétpó, 2022. november 25.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

Kétpó Község Önkormányzata

...../2022.(XI.30.) képviselő-testületi h a t á r o z a t

Kétpó Község Önkormányzata 2022. 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 2022. 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: 2022. december 31.

Felelős: Virágné Lukács Gabriella polgármester

dr. Enyedi Mihály jegyző

Erről:

1. Virágné Lukács Gabriella Polgármester, Helyben
 2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
 3. Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási és Adóügyi Osztály vezetője, Helyben
 4. Képviselő-testület, Helyben
- értesülnek.

Kétpó, 2022. november 30.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző