



Rákócziújfalú Község Polgármesterétől
5084 Rákócziújfalú, Rákóczi út 26.

ELŐTERJESZTÉS
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzüpiaci és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 64. §. (1) bekezdése hatályon kívül helyezte az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. (Áht.) 24. §. (1) bekezdését, valamint az Áht. 87. §-át. Ez azt jelenti, hogy megszünt a költségvetési koncepció készítésére vonatkozó kötelező előírás, továbbá a költségvetés féléves és három-negyedéves gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztató (beszámoló) készítésére vonatkozó kötelezettség.

A jogszabályi kötelezettség megszűnése ellenére a 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről az alábbiak szerint kívánom tájékoztatni a Képviselő-testületet.

Rákócziújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testületének munkaterve szerint szeptember hónapban tájékoztatja az Önkormányzat költségvetésének első félévi teljesítéséről.

Ezen kötelezettségemnek kívánok eleget tenni az alábbiakban részletezett tájékoztatással.

Kérem, hogy a tájékoztatómat megtárgyalás után szíveskedjenek elfogadni.

T Á J É K O Z T A T Ó
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
I. félévi teljesítéséről

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) 10. §. (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező, és az általa önként vállalt feladat és hatásköröket.

Ugyanezen szakasz (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem vesélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat-és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Az Mötiv.4. §-a szerint a helyi közügyek alapvetően a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátásához, valamint a helyi önkormányzás és a lakossággal való együttműködés szervezeti, személyi és anyagi feltételeinek megteremtéséhez kapcsolódnak.

Az Mötiv.111. §. (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

Az Mötiv.115. §. (1) bekezdés szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A 2015-ös év további változásokat hozott a közigazgatásban. A számviteli törvény és a pénzügyi igazgatáshoz kapcsolódó jogszabályok megváltoztak. Mindez jelentős többletmunkát igényelt a dolgozóktól, ugyanakkor a gazdálkodási folyamatok végzését is mindenképpen lassította.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az általános iskolai oktatás 2013. január 1-től állami fenntartásba került és továbbra is így működik.

Az Mötiv. 13. §. (1) bekezdésében rögzített kötelező és a testület által önként vállalt feladatokat az Önkormányzat az alábbi, irányítása alá tartozó költségvetési szerveken keresztül biztosítja a 2017. évben:

- Mesevár Óvoda,
- Művelődési Ház és Községi Könyvtár,
- Rákócziújfalui Község Önkormányzata,
- Rákócziújfalui Község Polgármesteri Hivatala.

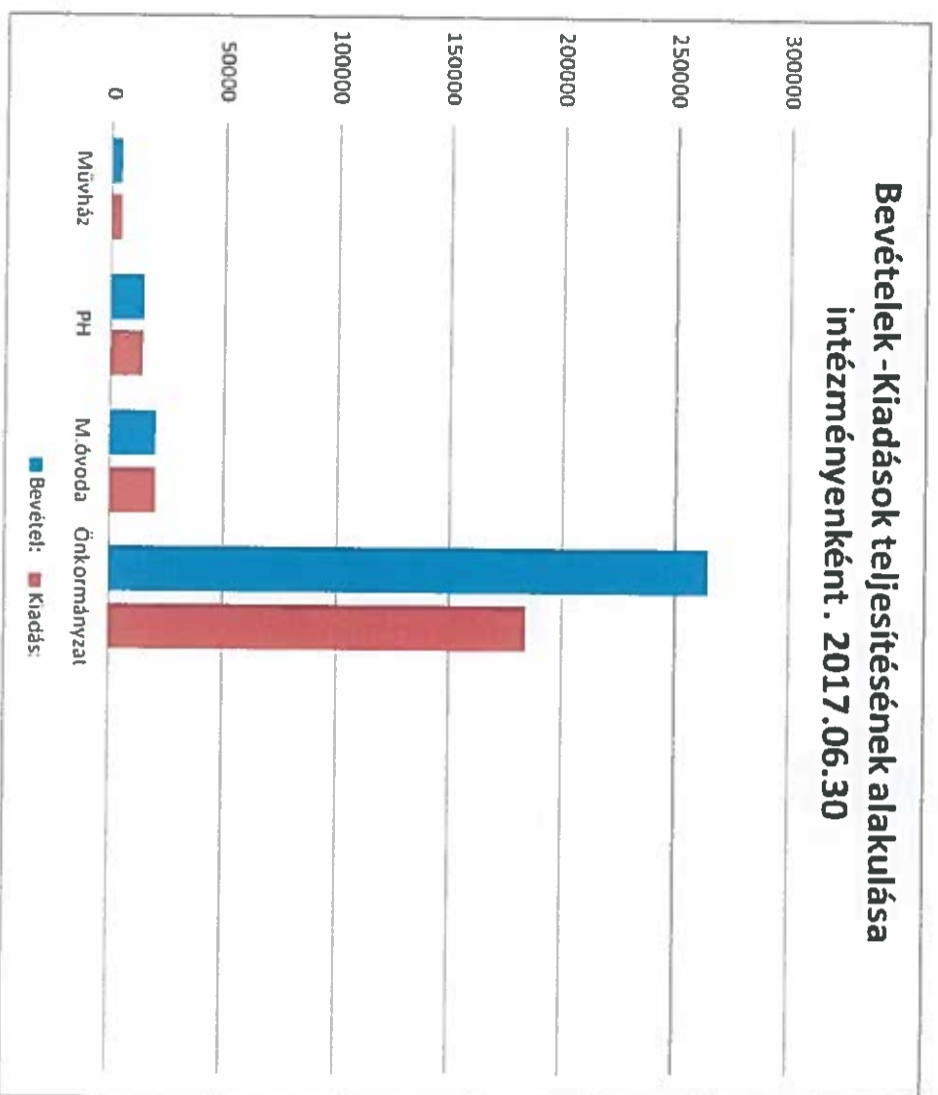
ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

Rákócziújfalui Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2017. (II.15.) számú rendeletével fogadta el 2017. évi költségvetését.

A 2017. évi költségvetésben a bevételi összeget 264 527 766 Ft-ban és a kiadási összeget is 264 527 766 Ft-ban állapította meg.

Összes költségvetés bevétel alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
264 527 766 Ft	462 922 088 Ft	301 858 999 Ft	65 %

Összes költségvetés kiadás alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
264 527 766 Ft	462 922 088 Ft	222 336 076 Ft	48 %



BEVÉTELEK

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek tartalmazzák a működési célú támogatásokat, közhatalmi bevételeket az önkormányzatnál, a működési bevételeket, finanszírozási bevételeket.

Intézményi működési bevételek				
Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Községi Könyvtár	6 351 000 Ft	7 375 515 Ft	4 195 731 Ft	56 %
Mesevár Óvoda	36 824 000 Ft	36 824 000 Ft	20 148 028 Ft	55 %
Polgármesteri Hivatal	27 846 400 Ft	27 859 176 Ft	14 338 256 Ft	51%
Önkormányzat	176 506 366 Ft	275 495 266 Ft	163 808 853 Ft	59 %
Összesen	247 527 766 Ft	347 553 957 Ft	202 490 868 Ft	58 %

Közhatalmi bevételek

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé tartozik a iparüzési adóbevételek és a gépjárműadó 40%-a. Az önkormányzat képviselő-testületének lehetősége lenne új adókat bevezetni például építményadót vagy kommunális adót. Viszont a lakosság minimális jövedelemből él, ezért nem szeretné a képviselő-testület ezzel is terhelni a lakókat.

Sajátos működési bevétel alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Iparüzési	11 000 000 Ft	11 000 000 Ft	5 909 065 Ft	53 %
Gépjármű	2 300 000 Ft	2 300 000 Ft	1 265 391 Ft	55%
Egyéb közhatalmi bevételek	100 000 Ft	100 000 Ft	17 943 Ft	18 %
Összesen	13 400 000 Ft	13 400 000 Ft	7 192 399 Ft	53%

Működési célú támogatások ÁH-on belül

Működési célú támogatások alatt értjük az Önkormányzat működési támogatásait, az önkormányzat általános támogatását, az óvoda támogatását, a szűnidei gyermekékeztetés támogatását, az egyéb működési célú támogatások bevételeit, a könyvtár támogatását, az egyéb működési célú központi támogatást. A költségvetésben tervezett állami támogatások időarányosan, havonta a nettó finanszírozás keretében érkeztek az önkormányzat számlájára.

A közcélú foglalkoztatás finanszírozását és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatását is ezen a fő rovaton számoljuk el.

Működési célú támogatások				
Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzat működési	109 874 566 Ft	113 364 508 Ft	60 572 469 Ft	53 %
Közcélú foglalkoztatás	38 295 000 Ft	38 295 000 Ft	12 508 601 Ft	33 %
OEP finanszírozás	8 100 000 Ft	8 100 000 Ft	4 058 300 Ft	50%
Összesen	156 269 566 Ft	159 759 508 Ft	77 139 370 Ft	48%

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek tartalmazzák a likvid hitelt. Rákócziújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testülete 101/2016 (XI. 23.) számú önkormányzati határozatával döntött a likvid hitel felvételéről. A határozat szerint a 2017. évi gazdálkodás zökkenőmentes biztonsága érdekében 17 millió forint folyószámlahitel vett igénybe, 2017. december 30-i lejárattal, a 3A Takarékszövetkezettől, mint számlavezető pénzügyintézettől. A likvid hitel bevétele halmozott összeg, a forgalmat mutatja az Önkormányzat esetében, de ez a kiadási oldalon is ugyan így jelentkezik. Ezen felül ezen a főrovaon jelentkezik az intézmények finanszírozása és a maradvány igénybevétele is.

Finanszírozási bevételek alakulása

Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Községi	5 851 000 Ft	6 875 515 Ft	4 019 731 Ft	58 %
Mesevár Óvoda	36 824 000 Ft	36 824 000 Ft	20 148 027 Ft	55 %

Polgármesteri Hivatal	27 846 400 Ft	27 859 176 Ft	14 338 254 Ft	51 %
Önkormányzat	0 Ft	92 980 897 Ft	74 523 463 Ft	80 %
Összesen	70 521 400 Ft	164 539 588 Ft	113 029 475 Ft	69 %

Felhalmozási bevételek

2017 ben felhalmozási bevételekhez csak lakóépület értékesítését terveztük be. Az elindított pályázatokból több sikeres volt és a támogatások megérkeztek. A további pályázatokat még nem bírálták el.

Felhalmozási bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ingtatlanok értékesítése,	17 000 000 Ft	17 000 000 Ft	1 000 000 Ft	6 %
Felhalmozási célú támogatások				
56-os emlékmű	0	2 590 866 Ft	2 590 866 Ft	100%
Útépítés támogatása	0	15 000 000 Ft	15 000 000 Ft	100%
ASP	0	5 988 590 Ft	5 988 590 Ft	100%
Bölcsöde TOP-1.4.1-15JN1-2016-00019	0	74 788 675 Ft	74 788 675 Ft	100%
Összesen:	0	98 368 131 Ft	98 368 131 Ft	100%
Összesen:	17 000 000Ft	115 368 131 Ft	99 368 131 Ft	87 %

KIADÁSOK

A személyi juttatások: jogcímen került megtervezésre a közalkalmazottak, köztisztviselők, a közfoglalkoztatottak részére kifejezett rendszeres és nem rendszeres juttatások.

Személyi juttatások				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Könyvtár	3 699 500 Ft	3 699 500 Ft	2 163 414 Ft	58%
Polgármesteri Hivatal	15 634 400 Ft	15 634 400 Ft	8 177 390 Ft	52%
Mesevár Óvoda	27 711 000 Ft	27 711 000 Ft	15 153 723 Ft	55%
Önkormányzat	53 353 900 Ft	53 353 900 Ft	25 356 737 Ft	47%
Önkormányzat összesen	100 398 800 Ft	100 398 800 Ft	50 851 264 Ft	51%

A munkaadókat terhelő járulékok alatt értjük a szociális hozzájárulási adót és a munkáltató által fizetendő járulékokat, adókat. Ezek jogszabály értelmében kötelezően fizetendők.

Munkaadót terhelő járulékok				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Könyvtár	800 000 Ft	800 000 Ft	482 314 Ft	60%
Polgármesteri Hivatal	3 447 000 Ft	3 447 000 Ft	1 935 195 Ft	56%
Mesevár Óvoda	6 073 000 Ft	6 073 000 Ft	3 439 660 Ft	57%
Önkormányzat	11 744 700 Ft	11 744 700 Ft	6 040 531 Ft	51%
Önkormányzat összesen	22 064 700 Ft	22 064 700 Ft	11 897 700 Ft	54%

Dologi kiadások

A dologi kiadások magában foglalja a vásárolt élelmezést, a készlet beszerzést, a kommunikációs szolgáltatást, a szolgáltatási kiadást, a vásárolt közszolgáltatást, a vásárolt termék általános forgalmi adóját, kiküldetést és a reprezentációt, az egyéb dologi kiadásokat és az egyéb befizetési kötelezettségeket. Az előbb felsoroltak összességében történő alakulását mutatja be a táblázat.

Dologi kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
59 909 866 Ft	98 194 985 Ft	48 647 559 Ft	49%

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ide soroljuk a betegséggel kapcsolatos ellátásokat, intézményi ellátottakat, (Arany J ösztöndíj, Bursa), önkormányzati rendelettel megállapított pénzbeni ellátásokat.

Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
10 433 000 Ft	12 445 070 Ft	5 379 520 Ft	43%

Az egyéb működési célú kiadások

Tartalmazzák az adókat, díjakat, egyéb befizetéseket és a kamatkiadásokat. A módosított előirányzatot a 2015 évi szociális támogatás fel nem használt részének visszafizetése és annak kamatai emeli meg.

Egyéb folyó kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1 200 000 Ft	10 417 332 Ft	9 445 492 Ft	90 %

A felhalmozási kiadások

A felújításokat és a beruházásokat tartalmazza. A lenti előirányzat összege a bölcsőde projekt költségeit, Asp program informatikai és egyéb költségeit, az 56-os emlékmű beruházási költségeit foglalja magába. A teljesítés folyamatban.

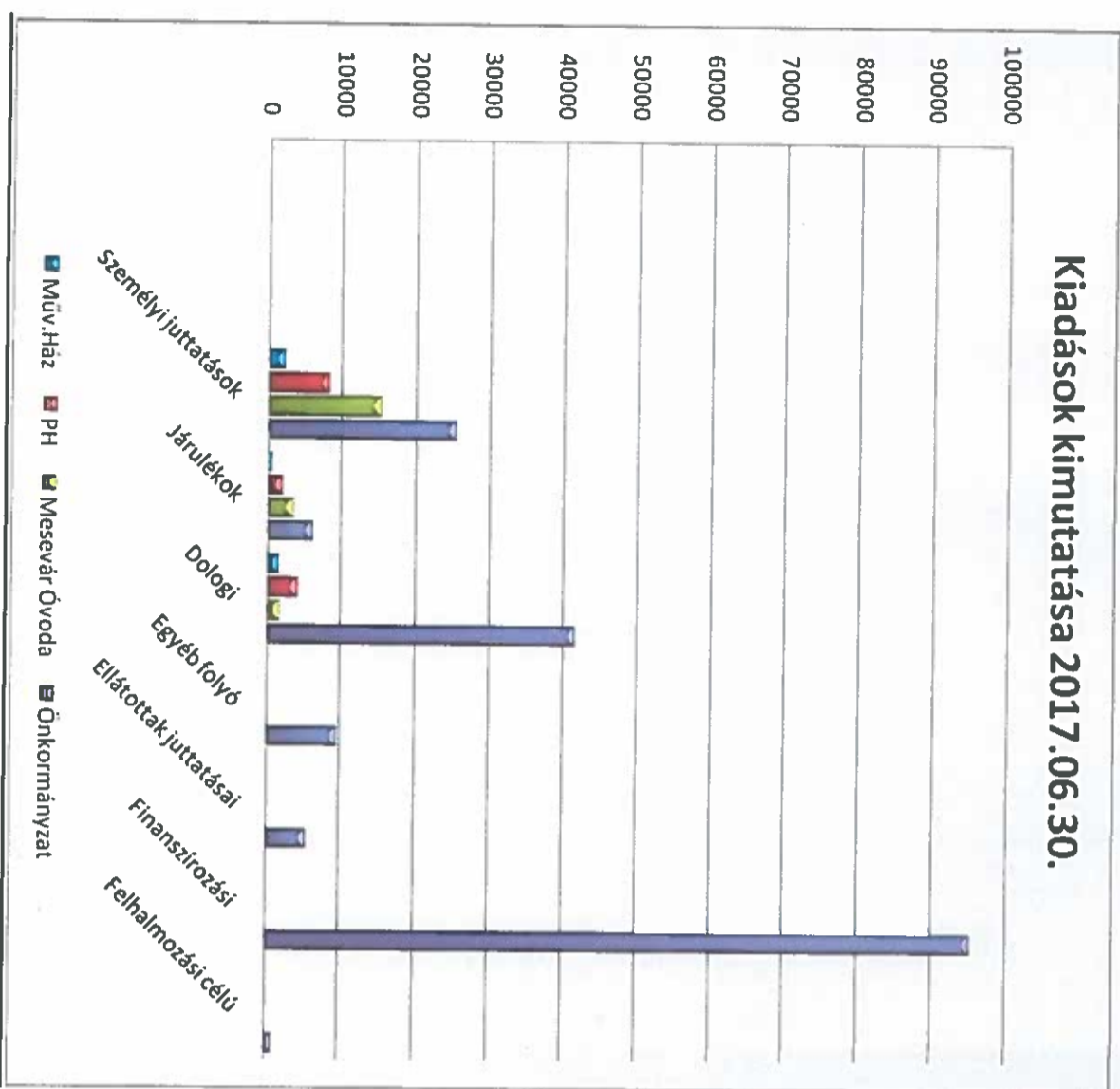
Felhalmozási kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
0 Ft	91 249 981 Ft	1 016 000 Ft	1 %

A finanszírozási kiadások:

Felüleli a rövid lejáratú hitel visszafizetését és a folyószámla likvid hiteltörlesztést. 2017. évben az Önkormányzat 17 millió Ft likvid hitelkerettel rendelkezik. Azért ilyen magas ez az összeg, mert a likvid hitel kiadási oldala itt is halmozott összeg, ami a forgalmat mutatja.

Finanszírozási kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
70 521 400 Ft	128 151 220 Ft	95 098 541 Ft	74 %

Kiadások kimutatása 2017.06.30.



ÖSSZEZÉS

Az állami finanszírozás csak részben, nem teljes mértékben tudja fedezni a kötelezően ellátandó feladattal járó költségeket. A költségvetést az Önkormányzatnak kell kigazdálkodnia, úgy, hogy ugyanolyan szinten tudja a feladatait ellátni.

A község lakosait nem lehet terhelni több adó bevezetésével, hiszen a lakosok nagy része csekély összegű jövedelemből él. Erre való tekintettel a képviselő-testület nem szeretne több adó kivetésével pótolni a keletkező költségeket.

Az Önkormányzatnál és az intézményeinél dolgozóknak sok feladatot kell ellátnia. Az Önkormányzat törekszik a költséghatékonyaságra. Az év végéig még előtűnk lévő hónapokban a betervezett bevételek – saját bevétel, helyi adók – beszedésére még nagyobb figyelmet kell fordítani, törekedni kell arra, hogy a kintlévőségek mértéke minimális szintre csökkenjen. A beruházások, felújítások pontos lebonyolítására minden téren kiemelt figyelmet kell fordítani. Továbbiakban is koncentrálnunk a lehetőségek kiaknázására.

Folyamatban lévő pályázataink:

• RÖT 1.:	Benyújtva	24 850 008Ft
• Tüzelő pályázat 2017:	benyújtás alatt.	
• EFOP-1.5.2-16	Humán szolg fejl.	benyújtva
• TOP-1.2.1-15	Tiszakanyar projekt	benyújtva
• VP-6-7-4.1.1-16	PH épület energetikai f.	benyújtva
• EFOP-3.3.2-16	Kult. int. a köznevelési eredményességéért	benyújtva
• NKA Inform Közösségi tér bútorainak fejl		elnyert 2 204 775 Ft
• 344906	Belterületi utak	elnyert 15 000 000Ft
• ASP		elnyert 5 988 590 Ft
• KETTAK-56P-02	56-os emlékmű	elnyert 2 590 866 Ft
• 2016 évi TOP-1.4.1	Bölcsöde építése	elnyert 74 788 675 Ft
• 2016 évi VIS MAJOR		elnyert 15 757 000 Ft
• Life Éghajlat politika		elnyert - Ft

A fenti pályázatok megvalósításához egyes esetekben önerő rész biztosítása szükséges. Nyertes pályázat esetén célszerű lenne az önerő elköltöztetési illetve a költségvetésbe beépíteni. Ezen kívüli számolni kell a ténnyel, hogy sok esetben a pályázat utófinanszírozású, vagy előfordulhatnak egyéb a pályázattal kapcsolatos költségek is, melyek szintén jelentős pénzforgalmat igényelhetnek. Az elnyert pályázatokból be és kimenő pénzforgalom a felhalmozási bevételeket ill kiadásokat jelentős mértékben megnöveli.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztatót az alábbi határozati javaslattal fogadja el.

Határozati-javaslat:

...../2017(.....) önkormányzati határozat az önkormányzat 2017. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Rákócziújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót a melléklet szerint elfogadja.

Erről értesülnek:

- 1./ Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal, Szolnok
- 2./ Valamennyi Képviselő, Helyben
- 3./ Önkormányzati Intézményvezetők, Helyben.

R á k ó c z i ú j f a l u, 2017. augusztus 27.


Papp János
polgármester



