



Rákócziújfalú Község Polgármesterétől
5084 Rákócziújfalú, Rákóczi út 26.

ELŐTERJESZTÉS
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi 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 megszűnt 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 az Önkormányzat 2016. 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, szíveskedjenek a tájékoztatómat megtárgyalni és kérem annak elfogadását.

TÁJÉKOZTATÓ
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
I. félévi teljesítéséről

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 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 veszélyeztetheti 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 Möt.v.4. §-a szerint a helyi közügyek alapvetően a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátásához, valamint a helyi önkormányzás és a lakossággal való együttműködés szervezeti, személy és anyagi feltételeinek megteremtéséhez kapcsolódnak.

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

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

A 2015. 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 CXC törvényben foglaltak alapján az általános iskolai oktatás 2013. január 1-től állami fenntartásba került és továbbra is így működik.

Rákócziújfalu Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 54/2015. (VI.03.) önkormányzati határozatával döntött a Rákócziújfalui Herman Ottó Általános Iskola működtetéséről. A határozat szerint a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény módosításáról szóló 2015. évi IX. törvényre való tekintettel a Rákócziújfalui Herman Ottó Általános Iskola (5084. Rákócziújfalu, Petőfi Sándor út 17-19. KLIK azonosító:103005 OM:035946) vonatkozásában a működtetői feladatokat 2015. szeptember 1-jétől továbbra sem vállalja.

Az Möt.v. 13. §. (1) bekezdésében rögzített kötelező és a testület által önként vállalt feladatokat az Önkormányzat az alábbi, irányítása alá tartozó költségvetési szerveken keresztül biztosítja a 2016. évben:

- Rákócziújfalui Mesevár Óvoda,
- Művelődési Ház és Községi Könyvtár,
- Rákócziújfalu Községi Önkormányzat,
- Rákócziújfalui Polgármesteri Hivatal.

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

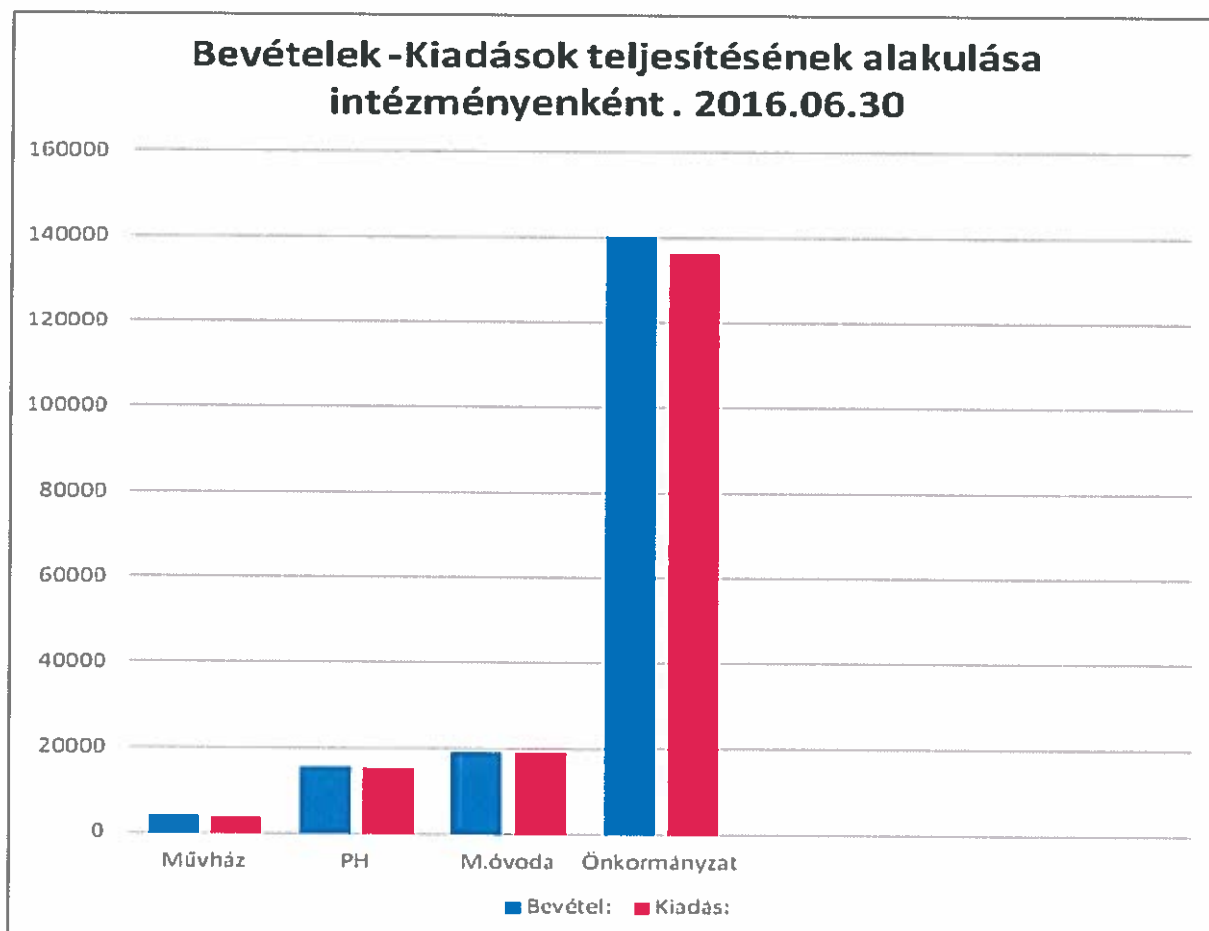
Rákócziújfalu Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2016. (II.15.) számú rendeletével fogadta el 2016. évi költségvetését.

Ebben az évben még nem került sor költségvetés módosításra, ezért a táblázatokban feltüntetett módosított előirányzatok összegét jelen beszámolóval együtt kívánjuk módosítani.

A 2016. évi költségvetésében a bevételi főösszeget 328 246 e Ft-ban és a kiadási főösszeget is 328 246 e Ft-ban állapította meg.

Összes költségvetés bevétel alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
328 246 000 Ft	360 161 249 Ft	179 065 319 Ft	50 %

Összes költségvetés kiadás alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
328 246 000 Ft	360 161 249 Ft	174 868 983 Ft	49 %



BEVÉTELEK

Intézményi működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek tartalmazzák az összes működési bevételt, amely az alábbiak szerint épül fel (működési célú támogatások, közhatalmi bevételek, működési bevételek, finanszírozási bevételek).

Intézményi működési bevételek				
Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Községi Könyvtár	8 021 000 Ft	8 024 000 Ft	3 975 205 Ft	50 %
Mesevár Óvoda	38 265 000 Ft	38 297 000 Ft	19 378 470 Ft	51 %
Polgármesteri Hivatal	35 007 000 Ft	35 281 391 Ft	15 732 477 Ft	45 %
Önkormányzat	230 953 000 Ft	262 558 858 Ft	139 679 167 Ft	53 %
Összesen	312 246 000 Ft	344 161 249 Ft	178 765 319 Ft	52 %

Közhatalmi bevételek:

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé tartozik az iparüzési adóbevétel 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 terhelni a lakosokat.

Sajátos működési bevétel alakulása				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Iparüzési adó	11 500 000 Ft	11 500 000 Ft	5 593 062 Ft	49 %
Gépjárműadó	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	1 312 321 Ft	49%
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000 Ft	300 000 Ft	23 755 Ft	1 %
Összesen	14 500 000 Ft	14 500 000 Ft	6 929 138 Ft	48%

Működési célú támogatások ÁH-on belül

Működési célú támogatások alatt értjük az Önkormányzat működési támogatásait, úgy, mint az önkormányzat általános támogatását, az óvoda támogatását, a gyermekétkeztetés 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 foglalkoztatásra adott és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által biztosított finanszírozást is ezen bevételek között számoljuk el.

Működési célú támogatások				
Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzat működési támogatás	137 538 817 Ft	138 282 184 Ft	72 116 096 Ft	52 %
Közcélú foglalkoztatás	46 000 000 Ft	46 000 000 Ft	13 856 463 Ft	30 %
OEP finanszírozás	7 000 000 Ft	7 000 000 Ft	3 780 000 Ft	54%
Összesen	190 538 817 Ft	191 282 184 Ft	89 752 659 Ft	47%

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek tartalmazzák a likvid hitelt. Rákócziújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testülete 95/2015 (XI.30.) számú önkormányzati határozatával döntött a likvid hitel felvételéről.

A határozat szerint a 2016. évi gazdálkodás zökkenőmentes biztonsága érdekében 17 millió forint folyószámlahitelt vesz igénybe, 2016. december 30-i lejáráttal, a 3A Takarékszövetkezettől, mint számlavezető pénzügyintézetől.

A likvid hitel bevétele halmozott összeg, a forgalmat mutatja az Önkormányzat esetében, viszont ez a kiadási oldalon is ugyanígy jelentkezik.

Ezen felül itt számoljuk el az intézmények finanszírozását és a maradvány igénybevételét is.

Finanszírozási bevételek alakulása				
Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Községi Mesevár Óvoda	7 421 000 Ft	7 424 000 Ft	3 862 701 Ft	52 %
Polgármesteri Hivatal	35 007 000 Ft	35 110 000 Ft	15 561 086 Ft	45 %
Önkormányzat	7 528 000 Ft	37 263 130 Ft	37 263 130 Ft	100 %
Összesen	88 221 000 Ft	118 094 130 Ft	76 065 386 Ft	64 %

Felhalmozási bevételek:

2016 ban felhalmozási bevételekhez csak lakóépület értékesítését terveztük be. A teljesítés egy lakótelek értékesítését tartalmazza.

Felhalmozási bevételek				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ingtatlanok értékesítése	16 000 000 Ft	16 000 000 Ft	300 000 Ft	1 %

KIADÁSOK

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

Személyi juttatások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
111 346 000 Ft	111 346 000 Ft	48 174 461 Ft	43%

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

Munkaadót terhelő járulékok			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
17 899 000 Ft	21 849 217 Ft	12 672 164 Ft	58 %

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
108 368 000 Ft	109 523 119 Ft	48 708 864 Ft	45%

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

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

Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
8 250 000 Ft	8 250 000 Ft	2 966 060 Ft	36%

Az egyéb működési célú kiadások:

Tartalmazzák az adók, díjak, egyéb kifizetéseket és a kamatkiadásokat.

Egyéb folyó kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1 490 000 Ft	2 110 000 Ft	1 227 732 Ft	58 %

A felhalmozási kiadások:

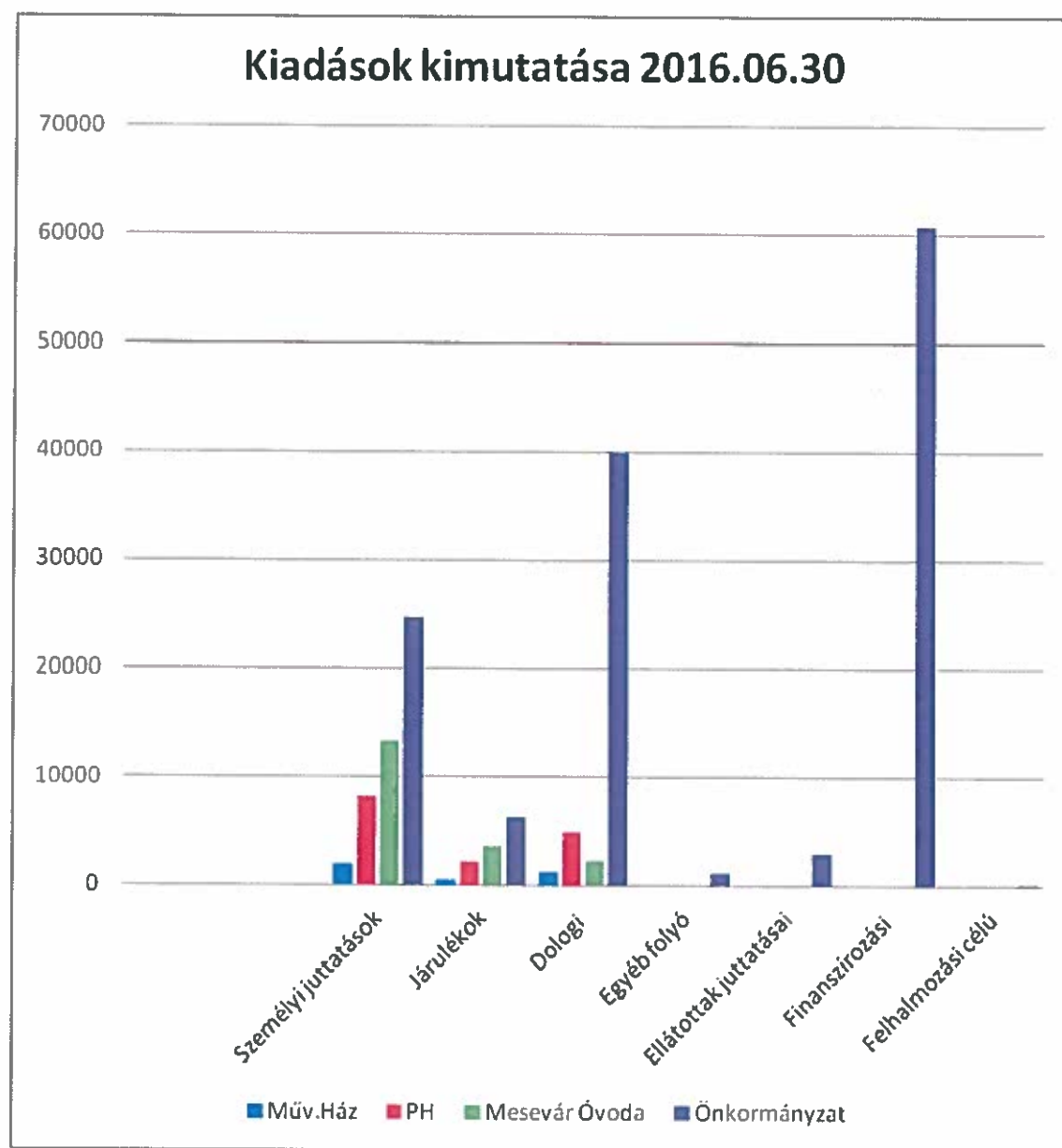
A felújításokat és a beruházásokat tartalmazza. A lenti összeg kis értékű informatikai és egyéb eszközöket foglal magába.

Felhalmozási kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
200 000 Ft	4 255 000 Ft	320 533 Ft	8 %

A finanszírozási kiadások:

Felöleli a rövid lejáratú hitel visszafizetését és a folyószámla likvid hiteltörlesztés forgalmát. 2016. 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 forgalmat mutatja.

Finanszírozási kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
80 693 000 Ft	102 827 913 Ft	60 799 169 Ft	59 %



Összegzés

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

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 szeretné több adó kivetésével pótolni a keletkező kiadásokat.

Az Önkormányzatnál és az intézményeinél dolgozóknak sok feladatot kell ellátnia. Az Önkormányzat törekszik a költséghatékonyságra. Az év végéig még előttünk 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 pályázati lehetőségek kiaknázására.

Folyamatban lévő pályázataink:

- RÖT I.: támogatott: 2016.06.29 11 704 262,- Ft
Benyújtva: 2016.04.25
Összeg beérkezés: 2016.07.05

Az összegből 11 507 480,- Ft -ot a jogerős ítélet alapján kifizettünk Martfű Város Önkormányzatának a kerékpárúttal kapcsolatos perköltségekre.

- RÖT II.: Benyújtva: 2016.08.24 22 919 455,- Ft

Az összegből 4 960 474,- Ft fizetendő kamatra lett benyújtva, amelyet Martfű Város Önkormányzata felé kell fizetnünk a kerékpár utas jogerős ítélet alapján.

A fennmaradó összeget szállítói tartozások (gyermekétkeztetés, hulladékszállítmányozás, egyéb) teszik ki.

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|------------------|
| • Tüzelő pályázat 2016: | | benyújtás alatt. |
| • EFOP-3-3-1-15 | Grund Tanoda | benyújtva |
| • TOP-1.2.1-15 | Turisztikai fejlesztések | benyújtva |
| • VP-6-7-4.1.1-16 | Vidéki fejlesztések.... | benyújtva |
| • KKETTKK-56P-02 | Büszkeségpontok | benyújtva |
| • 2016 évi TOP-1.4.1 | Bölcsőde építése | benyújtva |
| • 2016 évi VIS MAJOR | | benyújtva |
| • Life Éghajlat politika | | benyújtva |

A fenti pályázatok megvalósításához egyes esetekben önerő rész biztosítása szükséges. Nyertes pályázat esetén célszerű lenne az önrészt elkülöníteni illetve a költségvetésbe beépíteni. Ezen kívül számolni kell azzal a ténnyel, hogy sok esetben a pályázat utófinanszírozású, vagy előfordulhatnak egyéb a pályázattal kapcsolatos költségek is, amelyek szintén jelentős pénzforgalmat igényelhetnek.

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

Határozati-javaslat:

...../2016(.....) önkormányzati határozat
az önkormányzat 2016. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló
tájékoztató elfogadásáról

Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. 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.

Rákócziújfalu, 2016. szeptember 13.

Papp János
polgármester



Készítette:


dr. Papp Antalné