



Rákócziújfalú Község Polgármesterétől
5084 Rákócziújfalú, Rákóczi út 26.

ELŐTERJESZTÉS
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
harmadik negyedéves 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 a 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről az alábbiak szerint kívánom tájékoztatni a Képviselő-testületet.

Rákócziújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testületének munkaterve szerint november hónapban tájékoztatja az Önkormányzat költségvetésének harmadik negyedéves teljesítéséről.

Ezen kötelezettségemnek kívánok eleget tenni az alábbiakban részletezett tájékoztatással.

Kérem, szíveskedjenek a tájékoztatóm megtárgyalását és annak elfogadását.

T Á J É K O Z T A T Ó
Rákócziújfalú Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének
harmadik negyedéves 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 Mötv.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 Mötv.111. §. (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

Az Mötv.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 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 Mötv. 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:

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

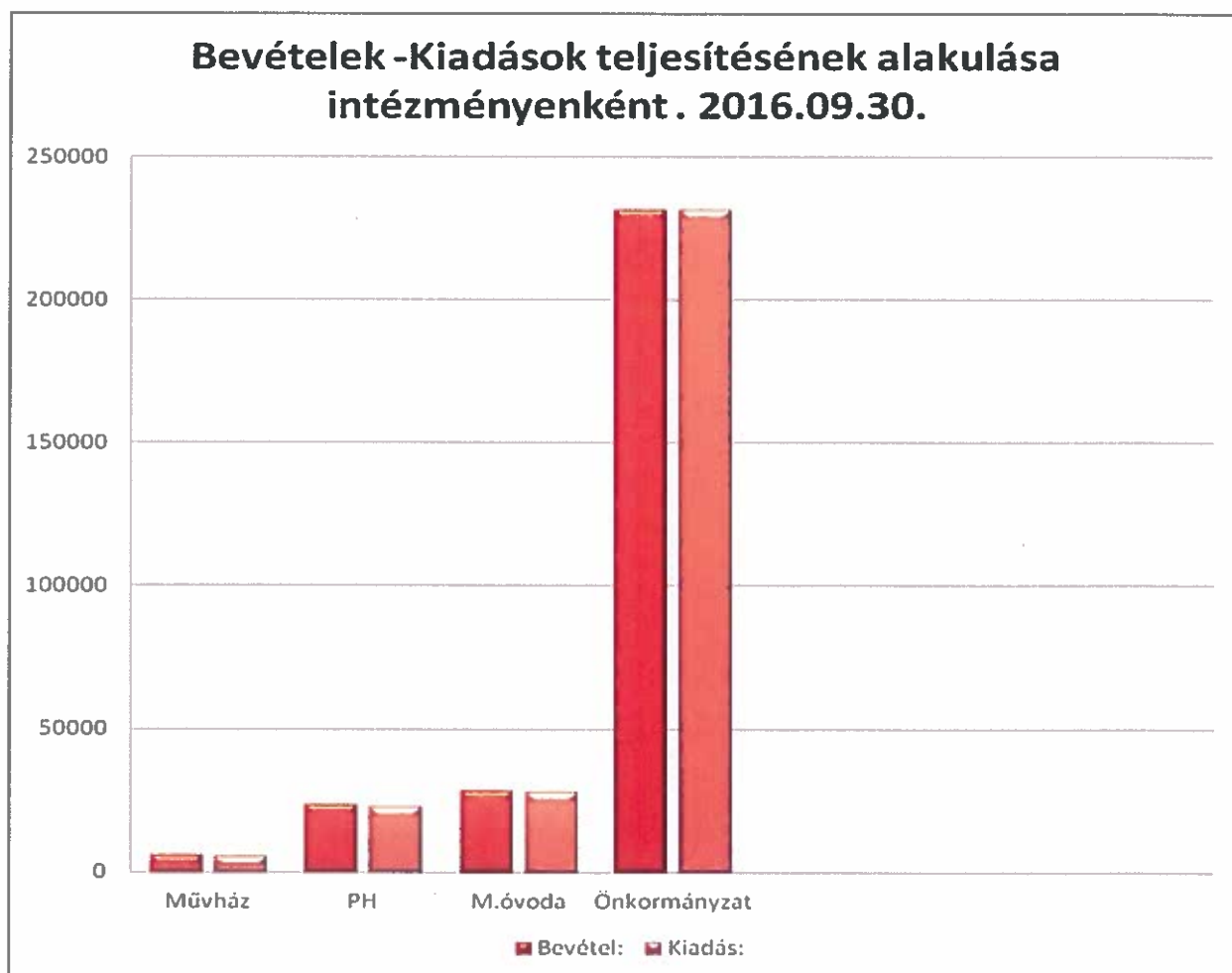
ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

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

A 2016. évi költségvetésében a bevételi főösszeget 328 246 e Ft-ban és a kiadási főösszeget is 328 246 e Ft-ban állapította meg, melyet előirányzat módosításával 401 204 e Ft-ra korrigáltak.

Összes költségvetés bevétel alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
328 246 000 Ft	401 204 681 Ft	288 558 583 Ft	72 %

Összes költségvetés kiadás alakulása			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
328 246 000 Ft	401 204 681 Ft	287 510 938 Ft	72 %



BEVÉTELEK

Intézményi működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek tartalmazzák az összes működési bevételt, mely 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	5 658 756 Ft	71 %
Mesevár Óvoda	38 265 000 Ft	38 297 000 Ft	28 164 258 Ft	74 %
Polgármesteri Hivatal	35 007 000 Ft	35 281 391 Ft	23 262 188 Ft	66 %
Önkormányzat	246 953 000 Ft	319 602 290 Ft	231 473 381 Ft	72 %
Összesen	328 246 000 Ft	401 204 681 Ft	288 558 583 Ft	72 %

Közhatalmi bevételek:

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé tartozik a 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 is terhelni a lakókat.

Sajátos működési bevétel alakulása				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Iparüzési adó	11 500 000 Ft	11 500 000 Ft	9 912 226 Ft	86 %
Gépjármű adó	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	1 456 656 Ft	54%
Egyéb közhatalmi	300 000 Ft	300 000 Ft	42 850 Ft	14 %
Összesen	14 500 000 Ft	14 500 000 Ft	11 411 732 Ft	78%

Működési célú támogatások ÁH-on belül

Működési célú támogatások alatt értjük az Önkormányzat működési támogatásait, ez alatt kell érteni 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 foglalkoztatást és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozását is ezen a fő rovaton számoljuk el.

Működési célú támogatások				
Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzat működési támogatása	137 538 817 Ft	150 372 145 Ft	117 976 269 Ft	78 %
Közcélú foglalkoztatás	46 000 000 Ft	46 000 000 Ft	24 814 144 Ft	54 %
OEP finanszírozás	7 000 000 Ft	7 000 000 Ft	6 107 900 Ft	87%
Összesen	190 538 817 Ft	203 372 145 Ft	148 898 313 Ft	73%

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek tartalmazzák a likvid hitelt. Rákócziújfalu 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 vett igénybe, 2016. december 30-i lejáratával, a 3A Takarékszövetkezettől, mint számlavezető pénzintézettől. A likvid hitel bevétele halmazott összeg, a forgalmat mutatja az Önkormányzat esetében. De ez a kiadási oldalon is ugyan így jelentkezik. Ezen felül ezen a főrovaron jelentkezik az intézmények finanszírozása és a maradvány igénybevétel is.

Finanszírozási bevételek alakulása				
Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Művelődési Ház és Községi	7 421 000 Ft	7 424 000 Ft	5 466 752 Ft	74 %
Mesevár Óvoda	38 265 000 Ft	38 297 000 Ft	28 164 257 Ft	74 %
Polgármesteri Hivatal	35 007 000 Ft	35 110 000 Ft	22 630 717 Ft	64 %
Önkormányzat	7 528 000 Ft	66 107 529 Ft	63 834 884 Ft	96 %
Összesen	88 221 000 Ft	146 938 529 Ft	120 096 610 Ft	64 %

Felhalmozási bevételek:

2016 ban felhalmozási bevételekhez csak lakóépület értékesítését terveztük be.

Felhalmozási célú központosított támogatások				
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	111 046 000 Ft	76 198 550 Ft	69%

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

Munkaadót terhelő járulékok			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
17 899 000 Ft	30 949 217 Ft	20 232 515 Ft	65 %

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, és az egyéb dologi kiadásokat és az egyéb befizetési kötelezettségeket. Az előbb felsoroltakat összességében történő alakulását mutatja be a táblázat.

Dologi kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
108 368 000 Ft	114 894 797 Ft	79 437 202 Ft	69%

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	4 793 326 Ft	58%

Az egyéb működési célú kiadások:

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

Egyéb folyó kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1 490 000 Ft	2 410 000 Ft	1 603 114 Ft	66 %

A felhalmozási kiadások:

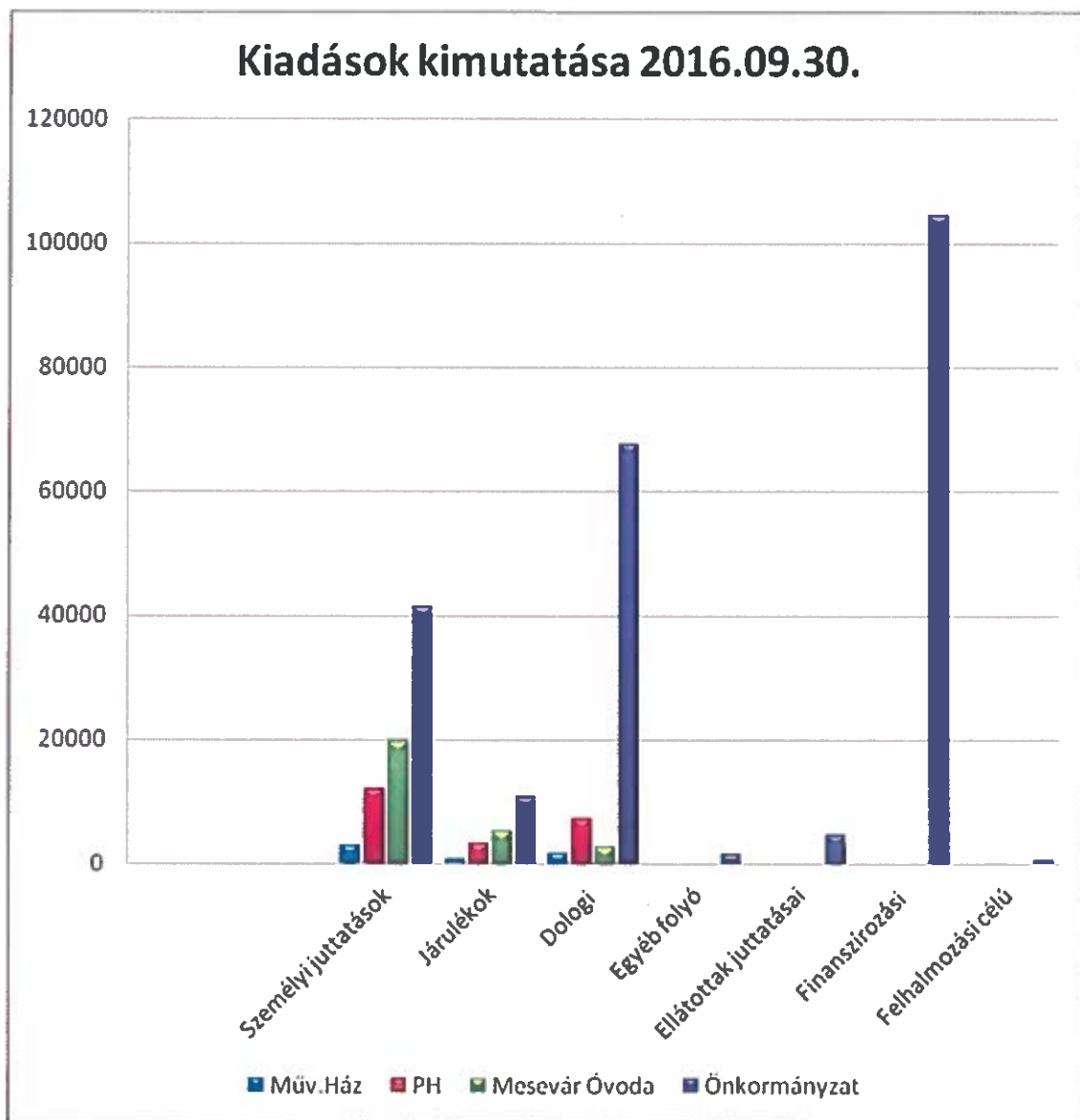
A felújításokat és a beruházásokat tartalmazza. A lenti összeg kis értékű informatikai és egyéb eszközöket foglal magába.

Felhalmozási kiadások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
200 000 Ft	4 255 000 Ft	691 358 Ft	16%

A finanszírozási kiadások:

Felöleli a rövid lejáratú hitel visszafizetését és a folyószámla likvid hiteltörlesztés. 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	129 399 667 Ft	104 554 873 Ft	81 %



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 feladatai 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 Önkormányzat és az intézményeinél dolgozók 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 e 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 városa felé a kerékpár utas perköltségekre.

- RÖT II.: Benyújtva: 2016.08.24 22 919 455

Az összeg 4 960 474 Ft kamatra lett benyújtva, melyet fizetnünk kell Martfű városa felé a kerékpár utas jogerős ítélet alapján. A fennmaradó összeget szállítói tartozások (gyermekétkeztetés, hulladékszállítmányozás, egyéb..), támogatási összegek teszik ki.

- Tüzelő pályázat 2016: benyújtva 2016.09.27.
támogatott 2016.11.09 720 725 Ft
Önrész: 310 000 Ft
- 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 Bölcsöde építése benyújtva
- 2016 évi VIS MAJOR benyújtva 2016.07.22.
támogatott 2016.10.18. 15 757 000 Ft
Önrész 1 575 700 Ft
- 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, melyek szintén jelentős pénzforgalmat igényelhetnek.

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

Határozati-javaslat:

...../2016(.....) önkormányzati határozat az önkormányzat 2016. évi költségvetés harmadik negyedéves végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásról

Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi költségvetésének III. negyedéves 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, 2016. november 18.


Papp János
polgármester

